



ASOCIACIÓN NACIONAL DE FUNCIONARIOS
SERVICIO MÉDICO LEGAL

ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2023
ASOCIACIÓN NACIONAL DE FUNCIONARIOS
SERVICIO MÉDICO LEGAL

Versión: 2.0

Fecha: 22 noviembre de 2024

Páginas: 12

ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2023

ASOCIACIÓN NACIONAL DE FUNCIONARIOS SERVICIO MÉDICO LEGAL

I. Introducción

Conforme a la obligación establecida en el Artículo N° 17, de fecha 10 de abril de 2015 del Estatuto de **La Asociación Nacional de Funcionarios del Servicio Médico Legal**, se prepararon los estados financieros del ejercicio contable correspondiente al año 2023.

El presente documento consta de la información contable y financiera del año 2023, preparada de acuerdo con los principios contables generalmente aceptados y a las bases de cálculo de los respectivos ítems presupuestarios.

II. Información General

INFORMACION GENERAL

IDENTIFICACIÓN

NOMBRE		
ASOCIACIÓN NACIONAL DE FUNCIONARIOS SERVICIO MÉDICO LEGAL		
DOMICILIO		
AVENIDA LA PAZ N° 1012		
COMUNA		
INDEPENDENCIA		
REGIÓN	TELÉFONO	E-MAIL
METROPOLITANA	227823526	asociacion@sml.gob.cl

ADMINISTRACIÓN

NOMBRE	E-MAIL	CARGO
VITERBA ORDOÑEZ CAMPOS	viterbaoc@gmail.com	PRESIDENTA
NOMBRE	E-MAIL	CARGO
JUAN PABLO MADRID MADARIAGA	jpmadrid63@gmail.com	TESORERO
NOMBRE	E-MAIL	CARGO
FERNANDO RIVEROS GALVEZ	friveros2008@gmail.com	SECRETARIO
NOMBRE	E-MAIL	CARGO
CRISTIAN MELLADO MADARIAGA	cmellado@cmmconsultores.cl	CONTADOR

INFORMACION ADICIONAL

N° AFILIADOS ACTIVOS	631
----------------------	-----

III. Conciliación Bancaria

CONCILIACION BANCARIA
al 31 de diciembre 2023

Saldo Inicial	\$	19.631.506
Depósitos del mes	\$	11.409.371
Suma	\$	31.040.877
Giros del mes	\$	(15.720.922)
SALDO MAYOR CONTABILIDAD DICIEMBRE 2023	\$	15.319.955
Saldo Banco	\$	15.319.955
	\$	-
SALDO DISPONIBLE SEGÚN CONCILIACION		15.319.955

TOTAL, GIRADO Y NO COBRADO

\$

-


CRISTIAN MELLADO MADARIAGA
Contador



Asociación Nacional de Funcionarios
Servicio Médico Legal

IV. Balance General de 8 Columnas

ASOCIACION NACIONAL DE FUNCIONARIOS SML
72.604.900-9

Balance General
Al mes de Diciembre/2023

Cuenta Contable	Valores Acumulados		Saldos		Inventario		Resultados	
	Débitos	Créditos	Deudor	Acreedor	Activo	Pasivo	Pérdida	Ganancia
Banco Estado	104.854.610	89.534.655	15.319.955		15.319.955			
Fondos Por Rendir	966.129	840.809	125.320		125.320			
Ayudas Solidarias	22.488.333	21.655.000	833.333		833.333			
Excedente del Ejercicio		27.321.838		27.321.838		27.321.838		
Movilización Dirigentes Nacionales	559.431		559.431				559.431	
Movilización Dirigentes Nacionales a Regiones	349.872		349.872				349.872	
Gastos de Representación	1.347.140		1.347.140				1.347.140	
Gastos Generales	6.379.807		6.379.807				6.379.807	
Asambleas ANEF Participación	100.000		100.000				100.000	
Asesorías	4.298.181		4.298.181				4.298.181	
Informática y Asesorías Computacionales	1.058.540		1.058.540				1.058.540	
Contador	2.820.000		2.820.000				2.820.000	
Servicios Jurídicos (Abogados)	5.476.500		5.476.500				5.476.500	
Ayuda Solidaria	12.350.000		12.350.000				12.350.000	
Beneficios e Imprevistos 2023	32.288.500		32.288.500				32.288.500	
Cuotas Sociales		51.658.504		51.658.504				51.658.504
Comisiones		4.326.237		4.326.237				4.326.237
Sub-Totales	195.337.043	195.337.043	83.306.579	83.306.579	16.278.608	27.321.838	67.027.971	55.984.741
Pérdidas / Ganancias						11.043.230		11.043.230
Total General	195.337.043	195.337.043	83.306.579	83.306.579	27.321.838	27.321.838	67.027.971	67.027.971



VITERBA ORDOÑEZ CAMPOS
Representante Legal



CRISTIAN MELLADO MADARIAGA
Contador



V. Balance General Clasificado

Balance Clasificado	VALORES
ACTIVOS	
ACTIVO CIRCULANTE	
Banco Estado	15.319.955
Fondos Por Rendir	125.320
Ayudas Solidarias	833.333
TOTAL ACTIVOS	16.278.608
PASIVOS	
PATRIMONIO	
Excedente 2019	3.934.901
Excedente 2020	17.349.459
Déficit 2021	(7.962.590)
Excedente 2022	14.000.068
Déficit 2023	(11.043.230)
TOTAL PATRIMONIO	16.278.608



VITERBA ORDOÑEZ CAMPOS
Representante Legal



CRISTIAN MELLADO MADARIAGA
Contador



CRISTIAN MELLADO MADARIAGA
REG. N° 33903-0

VI. Estado de Resultado

	Estado de Resultado	VALORES
(+)	APORTES REGLAMENTARIOS	
	Cuotas Sociales	51.658.504
	TOTAL	51.658.504
(+)	RENTA DE INVERSION	
	Comisiones	4.326.237
	TOTAL	4.326.237
(=)	TOTAL INGRESOS	55.984.741
(-)	GASTOS DE MOVILIZACIÓN Y VIÁTICOS	
	Movilización Dirigentes Nacionales	559.431
	Movilización Dirigentes Nacionales a Regiones	349.872
	Gastos de Representación	1.347.140
	Gastos Generales	6.379.807
	TOTAL	8.636.250
(-)	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DIRECCIONES	
	Asambleas ANEF Participación	100.000
	Asesorías	4.298.181
	Informática y Asesorías Computacionales	1.058.540
	Contador	2.820.000
	Servicios Jurídicos (Abogados)	5.476.500
	TOTAL	13.753.221
(-)	SERVICIOS Y BENEFICIOS AL ASOCIADO	
	Ayuda Solidaria	12.350.000
	Beneficios e Imprevistos 2023	32.288.500
	TOTAL	44.638.500
(=)	TOTAL GASTOS	67.027.971
	DÉFICIT (Pérdida) DEL EJERCICIO	(11.043.230)


VITERBA ORDOÑEZ CAMPOS
 Representante Legal


CRISTIAN MELLADO MADARIAGA
 Contador


Asociación Nacional de Funcionarios
Servicio Médico Legal

Balance Presupuestario

INGRESOS	Ppto. Inicial 2023	Ppto. Ajustado	Ppto. Actualizado	Ppto. Ejecutado	Saldo Ppto.	% Consumo
APORTES REGLAMENTARIOS	42.594.313	-	42.594.313		-9.064.191	121%
Cuotas Sociales	42.594.313	-	42.594.313	51.658.504	-9.064.191	121%
RENTA DE INVERSIONES	3.380.675	-	3.380.675		-945.562	
Intereses de Préstamos			-		-	
Comisiones	3.380.675		3.380.675	4.326.237	-945.562	128%
OTROS INGRESOS	150.000	-	150.000	-	150.000	
Donaciones	150.000		150.000		150.000	
RECURSOS EJERCICIO ANTERIOR	26.788.018		26.788.018		26.788.018	0%
Banco Estado	26.788.018		26.788.018		26.788.018	
TOTAL DE INGRESOS	72.913.006		72.913.006		16.928.265	
EGRESOS	Ppto. Inicial 2023	Ppto. Ajustado	Ppto. Actualizado	Ppto. Ejecutado	Saldo Ppto.	% Consumo
GASTOS DE MOVILIZACIÓN Y VIÁTICOS	10.330.000		10.330.000		1.593.750	85%
Movilización Dirigentes Regionales	1.300.000	1.300.000	-	-	-	0%
Movilización Dirigentes Nacionales	1.400.000		1.400.000	559.431	840.569	40%
Movilización Dirigentes Nacionales a Regiones	2.000.000	1.300.000	700.000	349.872	350.128	50%
Gastos de Representación	1.500.000		1.500.000	1.347.140	152.860	90%
Gastos Generales	4.000.000	-2.600.000	6.600.000	6.379.807	220.193	97%
Asambleas ANEF Participación	130.000		130.000	100.000	30.000	77%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DIRECCIONES	17.130.000		17.130.000		3.476.779	48%
Telefonía	150.000		150.000	-	150.000	0%
Asesorías	5.000.000		5.000.000	4.298.181	701.819	86%
Informática y Asesorías Computacionales	3.100.000		3.100.000	1.058.540	2.041.460	34%
Contador	2.880.000		2.880.000	2.820.000	60.000	98%
Servicios Jurídicos (Abogados)	6.000.000		6.000.000	5.476.500	523.500	91%
SERVICIOS Y BENEFICIOS AL ASOCIADO	45.453.006		45.453.006		814.506	98%
Ayuda Solidaria	15.000.000	2.000.000	13.000.000	12.350.000	650.000	0%
Día del Trabajador	2.000.000	2.000.000	-	-	-	0%
Fiestas Patrias	2.000.000	2.000.000	-	-	-	0%
Beneficios e imprevistos 2023	26.453.006	-6.000.000	32.453.006	32.288.500	164.506	99%
TOTAL DE EGRESOS	72.913.006		72.913.006		5.885.035	

VII. Estado Demostrativo de Saldos

ANALISIS DE SALDO AL 31-12-2023				
CUENTA:	BANCO ESTADO			
CUENTA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
Cta. Cte. Banco	Ingresos/Transferencias			
	Enero	4.651.679		4.651.679
	Febrero	4.299.317		8.950.996
	Marzo	8.240.684		17.191.680
	Abril	5.461.749		22.653.429
	Mayo	4.754.800		27.408.229
	Junio	8.641.481		36.049.710
	Julio	6.226.552		42.276.262
	Agosto	5.062.470		47.338.732
	Septiembre	8.888.107		56.226.839
	Octubre	5.284.187		61.511.026
	Noviembre	5.146.195		66.657.221
	Diciembre	11.409.371		78.066.592
Cta. Cte. Banco	Egresos/Transferencias			
	Enero	6.240.070		6.240.070
	Febrero	4.723.831		10.963.901
	Marzo	5.087.492		16.051.393
	Abril	6.358.550		22.409.943
	Mayo	3.849.999		26.259.942
	Junio	5.400.003		31.659.945
	Julio	5.340.890		37.000.835
	Agosto	3.938.760		40.939.595
	Septiembre	5.604.090		46.543.685
	Octubre	3.493.250		50.036.935
	Noviembre	23.996.798		74.033.733
	Diciembre	15.720.922		89.754.655
	Saldo Bancario Anterior	27.008.018		
	Ingresos 2023	78.066.592		
	Egresos 2023	89.754.655		
	Saldo Bancario 2023	15.319.955		

ANALISIS DE SALDO AL 31-12-2023				
CUENTA:		FONDO POR RENDIR		
CUENTA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
Fondos Por Rendir				
	Fondo por Rendir Enero 2024	100.000		100.000
	Fondo por Rendir Enero 2024	25.320		125.320

ANALISIS DE SALDO AL 31-12-2023				
CUENTA:		AYUDAS SOLIDARIAS		
CUENTA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
Ayudas Solidarias				
	Cuota por Cobrar Enero 2024	33.333		33.333
	Cuota por Cobrar Enero 2024	100.000		133.333
	Cuota por Cobrar Enero 2024	100.000		233.333
	Cuota por Cobrar Enero 2024	100.000		333.333
	Cuota por Cobrar Enero 2024	100.000		433.333
	Cuota por Cobrar Enero 2024	100.000		533.333
	Cuota por Cobrar Enero 2024	100.000		633.333
	Cuota por Cobrar Enero 2024	100.000		733.333
	Cuota por Cobrar Enero 2024	100.000		833.333

VIII. Notas Explicativas al Balance

NOTA N°1 Naturaleza

La Asociación tiene por objeto, representar a los funcionarios en los organismos y entidades en que la ley les concediere participación. Podrán, a solicitud del interesado, asumir la representación de los asociados para deducir, ante la Contraloría General de la República, el recurso de reclamación establecido en el respectivo Estatuto Administrativo. Hacer presente ante las autoridades competentes, cualquier incumplimiento de las normas del Estatuto Administrativo y demás que establezcan derechos y obligaciones de los funcionarios. Además de promover el mejoramiento económico de sus afiliados y de las condiciones de vida y de trabajo de estos, en el marco que el Estatuto Administrativo lo permita.

NOTA N°2 Banco Estado Cuenta Corriente

Esta cuenta de activo circulante, indica la disponibilidad de fondos que la Asociación tiene para el pago de beneficios, gastos y reembolsos en un periodo contable determinado. Su saldo determinado por conciliación bancaria es \$15.319.955.-

NOTA N°3 Fondos por Rendir

Esta cuenta de activo circulante representa todos los giros que se realizan desde la cuenta Banco Estado y se utiliza para pagar todos los gastos que se generan en un mes. Al cierre del ejercicio quedo un fondo por devolver a la Asociación de \$125.320.-

NOTA N°4 Ayudas Solidarias

Esta cuenta de activo circulante refleja las Ayudas Solidarias (Prestamos) otorgadas y pagadas en el ejercicio 2023, quedando un saldo de \$833.333.- por cobrar en el mes de enero 2024.

NOTA N°5 Excedente del Ejercicio

Esta cuenta de activo, en la columna Inventario por \$27.321.838.-, refleja el saldo de las utilidades menos las pérdidas de los años 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023. Al realizar a imputación de la pérdida del año 2023 (\$11.043.230.-), el saldo para el año 2024 será de \$16.278.608.-. Que es la sumatoria del saldo de cuenta corriente y cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2023.

NOTA N°6 Movilización Dirigentes Nacionales

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$559.431.- refleja todos los pagos acumulados por concepto de gasto de movilización de dirigentes en el ejercicio.

NOTA N°7 Movilización Dirigentes Nacionales a Regiones

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$349.872.- refleja todos los pagos acumulados por concepto de gasto de movilización de dirigentes regionales en el ejercicio.

NOTA N°8 Gastos de Representación

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$1.347.140.- refleja todos los pagos acumulados por concepto de gasto representación.

NOTA N°9 Gastos Generales

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$6.379.807.- refleja gastos por arreglos florales, y fondos entregados para celebración de Fiestas Patrias.

NOTA N°10 Asambleas ANEF Participación

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$100.000.- refleja el pago por aporte en participación de Asamblea ANEF 2023.

NOTA N°11 Asesorías

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$4.298.181.- refleja los pagos por asesorías de Don Manuel Gajardo.

NOTA N°12 Informática y Asesorías Computacionales

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$1.058.540.- refleja el pago del servicio para Votación Electrónica VotaLatam, Plataforma ZOOM Video Conferencia y Mantenimiento Pagina WEB.

NOTA N°13 Contador

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$2.820.000.- refleja todos los pagos acumulados por concepto de asesorías contables mensuales.

NOTA N°14 Servicios Jurídicos (Abogados)

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$5.476.500.- refleja el gasto por concepto de asesoría jurídica y representación de un Staff de abogados.

NOTA N°15 Ayuda Solidaria

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$12.350.000.- refleja todos los pagos acumulados por concepto de donaciones realizadas para ayuda directa de socios.

NOTA N°16 Beneficios e Imprevistos 2023

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$32.288.500.- refleja el pago para la compra de regalos a funcionarios.

NOTA N°17 Cuotas Sociales

Esta cuenta de ingresos, en la columna Ganancias por \$51.658.504.- refleja el total de cuotas sociales descontadas por planilla y depositadas en la cuenta de bancaria de la Asociación.

NOTA N°18 Comisiones

Esta cuenta de ingresos, en la columna Créditos por \$4.326.237.- refleja el total de las comisiones pagadas por convenios y depositadas en la cuenta de bancaria de la Asociación.

NOTA N°19 Perdidas/Ganancias

Este valor en la columna Activo y Ganancia por \$11.043.230.- respectivamente, representa el Déficit (Pérdida) del ejercicio 2023.

NOTA N°20 Total General

Este valor en la columna Débitos y Créditos por \$195.337.043.- respectivamente, representa las sumas acumuladas de todos los movimientos de las cuentas el Balance. Refleja todos los ingresos bancarios y todos los pagos realizados por conceptos de obligaciones y ayudas solidarias del año y su valor solo representa saldos acumulados de cada una de las cuentas del Balance.