



ASOCIACIÓN NACIONAL DE FUNCIONARIOS
SERVICIO MÉDICO LEGAL

ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2022
ASOCIACIÓN NACIONAL DE FUNCIONARIOS
SERVICIO MÉDICO LEGAL

Versión: 2.0

Fecha: 30 junio de 2023

Páginas: 13

ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2022

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 2022.

El presente documento consta de la información contable y financiera del año 2022, 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	633
----------------------	-----

III. Conciliación Bancaria

CONCILIACION BANCARIA
al 31 de diciembre 2022

Saldo Inicial	\$	21.409.870
Depósitos del mes	\$	8.055.397
Suma	\$	29.465.267
Giros del mes	\$	(2.237.249)
SALDO MAYOR CONTABILIDAD DICIEMBRE 2021	\$	27.228.018
Saldo Banco	\$	27.008.018
	\$	220.000
SALDO DISPONIBLE SEGÚN CONCILIACION		27.228.018

30-12-2022 T/20223012 TRANSFERENCIA HONORARIO DICIEMBRE CONTADOR 220.000

TOTAL \$ 220.000


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/2022

Cuenta Contable	Valores Acumulados		Saldos		Inventario		Resultados	
	Débitos	Créditos	Deudor	Acreedor	Activo	Pasivo	Pérdida	Ganancia
Banco Estado	27.797.255	27.797.255	-		-			
Cuenta Corriente Banco Estado	60.808.648	34.020.630	26.788.018		26.788.018			
Fondos Por Rendir	11.027.772	10.918.952	108.820		108.820			
Ayudas Solidarias	10.375.000	9.950.000	425.000		425.000			
Excedente del Ejercicio	7.962.590	21.284.360		13.321.770		13.321.770		
Movilización Dirigentes Nacionales	430.850		430.850				430.850	
Movilización Dirigentes Nacionales a Regiones	1.744.256		1.744.256				1.744.256	
Gastos de Representación	116.130		116.130				116.130	
Gastos Generales	4.295.585		4.295.585				4.295.585	
Asesorías	2.509.786		2.509.786				2.509.786	
Informática y Asesorías Computacionales	1.490.425		1.490.425				1.490.425	
Contador	2.560.000		2.560.000				2.560.000	
Servicios Jurídicos (Abogados)	4.808.250		4.808.250				4.808.250	
Ayuda Solidaria	11.830.352		11.830.352				11.830.352	
Cuotas Sociales		40.566.012		40.566.012				40.566.012
Comisiones		3.219.690		3.219.690				3.219.690
Sub-Totales	147.756.899	147.756.899	57.107.472	57.107.472	27.321.838	13.321.770	29.785.634	43.785.702
Pérdidas / Ganancias						14.000.068	14.000.068	
Total General	147.756.899	147.756.899	57.107.472	57.107.472	27.321.838	27.321.838	43.785.702	43.785.702



VITERBA ORDOÑEZ CAMPOS
Representante Legal

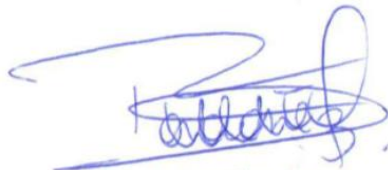


CRISTIAN MELLADO MADARIAGA
Contador



V. Balance General Clasificado

Balance Clasificado	VALORES
ACTIVOS	
ACTIVO CIRCULANTE	
Banco Estado	26.788.018
Fondos Por Rendir	108.820
Ayudas Solidarias	425.000
TOTAL ACTIVOS	27.321.838
PASIVOS	
PATRIMONIO	
Excedente 2019	3.934.901
Excedente 2020	17.349.459
Déficit 2021	(7.962.590)
Excedente 2022	14.000.068
TOTAL PATRIMONIO	27.321.838



VITERBA ORDOÑEZ CAMPOS
Representante Legal



CRISTIAN MELLADO MADARIAGA
Contador



VI. Estado de Resultado

ASOCIACION NACIONAL DE FUNCIONARIOS SML
72.604.900-9
AVENIDA LA PAZ 1012 INDEPENDENCIA

	Estado de Resultado	VALORES
(+)	APORTES REGLAMENTARIOS	
	Cuotas Sociales	40.566.012
	TOTAL	40.566.012
(+)	RENTA DE INVERSION	
	Comisiones	3.219.690
	TOTAL	3.219.690
(=)	TOTAL INGRESOS	43.785.702
(-)	GASTOS DE MOVILIZACIÓN Y VIÁTICOS	
	Movilización Dirigentes Nacionales	430.850
	Movilización Dirigentes Nacionales a Regiones	1.744.256
	Gastos de Representación	116.130
	Gastos Generales	4.295.585
	TOTAL	6.586.821
(-)	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DIRECCIONES	
	Asesorías	2.509.786
	Informática y Asesorías Computacionales	1.490.425
	Contador	2.560.000
	Servicios Jurídicos (Abogados)	4.808.250
	TOTAL	11.368.461
(-)	SERVICIOS Y BENEFICIOS AL ASOCIADO	
	Ayuda Solidaria	11.830.352
	TOTAL	11.830.352
(=)	TOTAL GASTOS	29.785.634
	EXCEDENTE (Utilidad) DEL EJERCICIO	14.000.068


VITERBA ORDOÑEZ CAMPOS
 Representante Legal


CRISTIAN MELLADO MADARIAGA
 Contador


Asociación Nacional de Funcionarios
Servicio Médico Legal

Balance Presupuestario

INGRESOS	Ppto. Inicial 2022	Ppto. Ajustado	Ppto. Actualizado	Ppto. Ejecutado	Saldo Ppto.	% Consumo
APORTES REGLAMENTARIOS	38.000.000	-	38.000.000		-2.566.012	107%
Cuotas Sociales	38.000.000	-	38.000.000	40.566.012	-2.566.012	107%
RENTA DE INVERSIONES	3.000.000	-	3.000.000		-219.690	
Intereses de Préstamos			-		-	
Comisiones	3.000.000		3.000.000	3.219.690	-219.690	107%
OTROS INGRESOS	150.000	-	150.000	-	150.000	
Donaciones	150.000		150.000		150.000	
RECURSOS EJERCICIO ANTERIOR	13.321.770		13.321.770		13.321.770	0%
Banco Estado	13.321.770		13.321.770		13.321.770	
TOTAL DE INGRESOS	54.471.770		54.471.770		10.686.068	
EGRESOS	Ppto. Inicial 2022	Ppto. Ajustado	Ppto. Actualizado	Ppto. Ejecutado	Saldo Ppto.	% Consumo
GASTOS DE MOVILIZACIÓN Y VIÁTICOS	6.350.000		10.550.000		3.963.179	62%
Movilización Dirigentes Regionales	1.300.000	-	1.300.000	-	1.300.000	0%
Movilización Dirigentes Nacionales	1.400.000	-	1.400.000	430.850	969.150	31%
Movilización Dirigentes Nacionales a Regiones	1.400.000	-400.000	1.800.000	1.744.256	55.744	97%
Gastos de Representación	1.500.000	-	1.500.000	116.130	1.383.870	8%
Gastos Generales	620.000	-3.800.000	4.420.000	4.295.585	124.415	97%
Asambleas ANEF Participación	130.000	-	130.000	-	130.000	0%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DIRECCIONES	12.190.000		14.490.000		3.121.539	45%
Telefonía	150.000		150.000	-	150.000	0%
Asesorías	300.000	-2.300.000	2.600.000	2.509.786	90.214	97%
Informática y Asesorías Computacionales	3.100.000		3.100.000	1.490.425	1.609.575	48%
Contador	2.640.000		2.640.000	2.560.000	80.000	97%
Servicios Jurídicos (Abogados)	6.000.000		6.000.000	4.808.250	1.191.750	80%
SERVICIOS Y BENEFICIOS AL ASOCIADO	35.931.770		29.431.770		17.601.418	40%
Donaciones	9.000.000	-3.000.000	12.000.000	11.830.352	169.648	99%
Día del Trabajador	2.000.000		2.000.000	-	2.000.000	0%
Fiestas Patrias	2.000.000		2.000.000		2.000.000	0%
Beneficios e imprevistos 2022	22.931.770	9.500.000	13.431.770	-	13.431.770	0%
TOTAL DE EGRESOS	54.471.770		54.471.770		24.686.136	

VII. Estado Demostrativo de Saldos

ANALISIS DE SALDO AL 31-12-2022				
CUENTA:	BANCO ESTADO			
CUENTA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
Libreta Banco	Ingresos/Transferencias			
	Cuota Social Enero	2.977.141		2.977.141
	Comisiones Enero	245.915		3.223.056
	Cuota Social Febrero	2.971.292		6.194.348
	Comisiones Febrero	218.887		6.413.235
	Cuota Prestamos Febrero	86.666		6.499.901
	Cuota Social Marzo	3.811.860		10.311.761
	Comisiones Marzo	233.257		10.545.018
	Cuota Prestamos Marzo	491.109		11.036.127
	Cuota Social Abril	2.987.518		14.023.645
	Comisiones Abril	238.584		14.262.229
	Cuota Prestamos Abril	191.109		14.453.338
	Comisiones Mayo	22.147		14.475.485
Cta. Cte. Banco	Traspaso Por Cierre Libreta Banco	21.797.255		21.797.255
	Cuota Social Mayo	3.046.158		24.843.413
	Cuota Prestamos Mayo	191.109		25.034.522
	Comisiones Junio	513.588		25.548.110
	Cuota Social Julio	6.863.548		32.411.658
	Comisiones Julio	277.473		32.689.131
	Cuota Prestamos Julio	1.342.217		34.031.348
	Cuota Social Agosto	3.066.242		37.097.590
	Comisiones Agosto	290.463		37.388.053
	Cuota Prestamos Agosto	602.775		37.990.828
	Cuota Social Septiembre	4.008.625		41.999.453
	Comisiones Septiembre	271.701		42.271.154
	Cuota Prestamos Septiembre	1.982.775		44.253.929
	Cuota Social Octubre	3.133.648		47.387.577
	Comisiones Octubre	275.041		47.662.618
	Cuota Prestamos Octubre	767.775		48.430.393
	Cuota Social Noviembre	3.371.448		51.801.841
	Comisiones Noviembre	311.968		52.113.809
	Cuota Prestamos Noviembre	759.442		52.873.251
	Cuota Social Diciembre	4.328.532		57.201.783
	Comisiones Diciembre	320.666		57.522.449
	Cuota Prestamos Diciembre	3.084.999		60.607.448
	Total Ingresos	75.082.933		

Asociación Nacional de Funcionarios
Servicio Médico Legal

CUENTA: BANCO ESTADO				
CUENTA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
Libreta Banco	Egresos/Transferencias			
	Giro para Fondo por Rendir		3.000.000	3.000.000
	Giro para Fondo por Rendir		3.000.000	6.000.000
	Traspaso a Cta. Cte.		21.797.255	27.797.255
Cta. Cte. Banco	Transferencias Mayo		4.936.881	4.936.881
	Transferencias Junio		4.273.451	9.210.332
	Transferencias Julio		3.117.050	12.327.382
	Transferencias Agosto		7.744.054	20.071.436
	Transferencias Septiembre		3.025.430	23.096.866
	Transferencias Octubre		3.549.936	26.646.802
	Transferencias Noviembre		4.935.379	31.582.181
	Transferencias Diciembre		2.237.249	33.819.430
	Total Egresos		61.616.685	

ANALISIS DE SALDO AL 31-12-2022				
CUENTA:		FONDO POR RENDIR		
CUENTA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
Fondos Por Rendir				
	Fondo por Rendir Enero 2023	83.500		83.500
	Fondo por Rendir Enero 2023	25.320		108.820

ANALISIS DE SALDO AL 31-12-2022				
CUENTA:		AYUDAS SOLIDARIAS		
CUENTA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
Ayudas Solidarias				
	Cuota por Cobrar Enero 2023	75.000		75.000
	Cuota por Cobrar Enero 2023	100.000		175.000
	Cuota por Cobrar Enero 2023	50.000		225.000
	Cuota por Cobrar Enero 2023	100.000		325.000
	Cuota por Cobrar Enero 2023	50.000		375.000
	Cuota por Cobrar Enero 2023	50.000		425.000

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 (Libreta) 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. Cabe destacar, que en mayo de 2022 se realizó la apertura de Cuenta Corriente, la cual permite tener un mejor flujo de información financiera. Se traspasaron \$21.797.255.- a la Cuenta Corriente desde la Libreta de Banco, quedando esta última con saldo cero.

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 \$108.820.

NOTA N°4 Ayudas Solidarias

Esta cuenta de activo circulante refleja las Ayudas Solidarias (Prestamos) otorgadas y pagadas en el ejercicio 2022, quedando un saldo de \$425.000.- por cobrar en el mes de enero 2023.

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 y 2022. Es el saldo disponible en cuenta corriente y cuentas por cobrar en el 2023.

NOTA N°6 Movilización Dirigentes Nacionales

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$430.850.- 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 \$1.744.256.- 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 \$116.130.- refleja todos los pagos acumulados por concepto de gasto representación.

NOTA N°9 Gastos Generales

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$4.295.585.- refleja gastos por arreglos florales, y fondos entregados para celebración de Fiestas Patrias.

NOTA N°10 Asesorías

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$2.509.786.- refleja los pagos por asesorías de Don Manuel Gajardo.

NOTA N°11 Informática y Asesorías Computacionales

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$1.490.425.- refleja el pago del servicio para Votación Electrónica VotaLatam, Plataforma ZOOM Video Conferencia y Confección Pagina WEB.

NOTA N°12 Contador

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$2.560.000.- refleja todos los pagos acumulados por concepto de asesorías contables mensuales.

NOTA N°13 Servicios Jurídicos (Abogados)

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$4.808.250.- refleja el gasto por concepto de asesoría jurídica y representación de un Staff de abogados.

NOTA N°14 Donaciones

Esta cuenta de gastos, en la columna Pérdidas por \$11.830.352.- refleja todos los pagos acumulados por concepto de donaciones realizadas para ayuda directa de socios.

NOTA N°15 Cuotas Sociales

Esta cuenta de ingresos, en la columna Ganancias por \$40.566.012.- refleja el total de cuotas sociales descontadas por planilla y depositadas en la cuenta de bancaria de la Asociación.

NOTA N°16 Comisiones

Esta cuenta de ingresos, en la columna Créditos por \$3.219.690.- refleja el total de las comisiones pagadas por convenios y depositadas en la cuenta de bancaria de la Asociación.

NOTA N°17 Perdidas/Ganancias

Este valor en la columna Pasivo y Pérdida por \$14.000.068.- respectivamente, representa el Excedente (Utilidad) del ejercicio 2022.

NOTA N°18 Total General

Este valor en la columna Débitos y Créditos por \$147.756.899.- 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.