

ONG GOOD NEIGHBORS CHILE

Estados financieros por los años terminados
el 31 de diciembre de 2020 y 2019
e informe del auditor independiente

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores presidente y directores de
ONG Good Neighbors Chile

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de ONG Good Neighbors Chile, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivos, por el año terminado en esa fecha, y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el International Accounting Standards Board (“IASB”). Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad en expresar una opinión sobre estados financieros a base de nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas.

Una auditoría comprende efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio de auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros ya sea debido a fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión. Una auditoría incluye, también, evaluar lo apropiadas que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenidos es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de ONG Good Neighbors Chile, Al 31 de diciembre de 2020, y los resultados de sus operaciones y de flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el International Accounting Standards Board (“IASB”).

Otros asuntos

Los estados financieros por el período terminado el 31 de diciembre de 2019 de ONG Good Neighbors Chile, fueron auditados por otros auditores, quienes emitieron una opinión sin salvedades sobre los mismos en su informe de fecha 13 de abril de 2020.

Los estados financieros se presentan en pesos y una columna adicional de dólares estadounidenses de acuerdo con los requerimientos de la Administración y se presentan a los tipos de cambio al 31 de diciembre de 2020 ascendente a \$710,95 (\$748,74 en 2019).



Abril 8, 2021
Santiago, Chile



Jorge Serra Sepúlveda.
Socio

ONG GOOD NEIGHBORS CHILE**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA**

AL 31 DE DICIEMBRE 2020 Y 2019

(cifras expresadas en pesos - \$ y dólar - USD)

ACTIVOS	Nota N°	31.12.2020		31.12.2019	
		\$	USD	\$	USD
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y equivalentes el efectivo	4	163.603.645	230.119,76	107.339.229	143.359,82
Inventario	5	20.553.943	28.910,53	-	-
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	6	46.726	65,72	4.855	6,48
Total de activos corrientes		184.204.314	259.096,02	107.344.084	143.366,30
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Otros activos no financieros, no corrientes	7	6.371.000	8.961,25	6.671.000	8.909,64
Propiedades, planta y equipo	8	9.600.137	13.503,25	14.781.687	19.742,08
Total de activos no corriente		15.971.137	22.464,50	21.452.687	28.651,72
TOTAL ACTIVOS		200.175.451	281.560,52	128.796.771	172.018,02

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

	Nota N°	31.12.2020		31.12.2019	
		\$	USD	\$	USD
PASIVOS Y PATRIMONIO					
PASIVOS CORRIENTE					
Cuentas comerciales y otras cuentas por pag	9	9.857.850	13.865,74	3.455.433	4.615,00
Provisión por beneficios a los empleados	10	16.658.749	23.431,67	11.466.538	15.314,44
Total pasivos corrientes		26.516.599	37.297,42	14.921.971	19.929,44
PATRIMONIO NETO					
Total superávit acumulado	11	173.658.852	244.263,10	113.874.800	152.088,58
Total patrimonio neto		173.658.852	244.263,10	113.874.800	152.088,58
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>200.175.451</u>	<u>281.560,52</u>	<u>128.796.771</u>	<u>172.018,02</u>

ONG GOOD NEIGHBORS CHILE

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
 POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2020 Y 2019
 (cifras expresadas en pesos - \$ y dólar - USD)

	Nota N°	31.12.2020		31.12.2019	
		\$	USD	\$	USD
INGRESOS OPERACIONALES					
Donaciones GNK general		363.381.900	511.121,60	326.661.300	436.281,35
Donaciones designadas		-	-	12.524.900	16.727,97
Donaciones locales		14.914.713	20.978,57	11.823.617	15.791,35
Fondos asignados GNUSA		2.499.000	3.515,02	36.032.850	48.124,65
Gobierno local		9.235.252	12.990,02	4.000.000	5.342,31
GNK dinero		-	-	1.809.360	2416,54
Fondo local designado		80.157.024	112.746,36	5.161.700	6.893,85
Donaciones en productos		45.589.923	64.125	-	-
Total ingresos operacionales		515.777.812	725.476,91	398.013.727	531.578,02
GASTOS					
Gastos operacionales	13	(121.330.129)	(170.659,16)	(65.745.194)	(87.807,78)
Gastos de administración	12	(38.271.407)	(53.831,36)	(57.349.803)	(76.595,08)
Gastos de construcción		-	-	(27.685.838)	(36.976,57)
Remuneraciones		(270.335.559)	(380.245,53)	(278.235.887)	(371.605,48)
Honorarios y otros servicios		(35.560.938)	(50.018,90)	(36.857.527)	(49.226,07)
Indemnización y vacaciones		(17.643.738)	(24.817,13)	(9.871.567)	(13.184,24)
Depreciación		(5.181.550)	(7.288,21)	(6.258.938)	(8.359,29)
Total gastos operacionales		(488.323.321)	(686.860,29)	(482.004.754)	(643.754,51)
RESULTADO DE OPERACIÓN		27.454.491	38.616,63	(83.991.027)	(112.176,49)
Ingresos /egresos no operacionales					
Otros ingresos		45.100	63,44	1.602.052	2.139,66
Otros egresos		(53)	(0,07)	-	-
Diferencias de cambio		32.284.514	45.410,39	36.877.453	49.252,69
RESULTADO NO OPERACIONAL		32.329.561	45.473,75	38.479.505	51.392,35
SUPERAVIT (DÉFICIT) DEL AÑO		59.784.052	84.090,37	(45.511.522)	(60.784,14)

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

ONG GOOD NEIGHBORS CHILE

ESTADOS DE CAMBIO EN PATRIMONIO NETO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2020 Y 2019
(cifras expresadas en pesos - \$ y dólar - USD)

	Total patrimonio neto 31.12.2020	
	\$	USD
Saldos iniciales al 01 de enero de 2020	113.874.800	160.172,73
Superavit del año	<u>59.784.052</u>	<u>84.090,37</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2020	<u><u>173.658.852</u></u>	<u><u>244.263,10</u></u>
	Total patrimonio neto 31.12.2019	
	\$	USD
Saldos iniciales al 01 de enero de 2019	159.386.322	212.872,72
Deficit del año	<u>(45.511.522)</u>	<u>(60.784,14)</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2019	<u><u>113.874.800</u></u>	<u><u>152.088,58</u></u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

ONG GOOD NEIGHBORS CHILE

ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
 POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2020 Y 2019
 (cifras expresadas en pesos - \$ y dólar - USD)

	Nota N°	31.12.2020		31.12.2019	
		\$	USD	\$	USD
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES OPERACIONALES					
(Déficit) Superávit del año		59.784.052	84.090,37	(45.511.522)	(60.784,14)
Ajustes por ingresos y gastos que no requieren uso de efectivo:					
Depreciación		5.181.550	6.238,83	6.258.938	8.359,29
Resultado por unidades de reajustes		(32.284.514)	(45.410,39)	(36.877.453)	(49.252,69)
Cambios en activos y pasivos de operación:					
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar de origen comercial		258.129	(110,85)	(2.807.362)	(3.749,45)
Disminución (aumento) de inventario por donaciones		(20.553.943)	(28.910,53)	-	-
Incremento de cuentas por pagar		11.594.628	17.367,98	(6.561.201)	(8.762,99)
Total flujo(aplicados en) procedente de actividades operacionales		<u>23.979.902</u>	<u>33.265,41</u>	<u>(85.498.600)</u>	<u>(114.189,98)</u>
FLUJO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
Venta de propiedades, planta y equipo		-	-	7.300.000	9.749,71
Total Flujo procedentes de (utilizado en) en actividades de inversión		-	-	7.300.000	9.749,71
FLUJO PROCEDENTE DE (UTILIZADO EN) EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Aportes de convenio		483.493.298	680.066,53	435.141.180	581.164,60
Rendiciones de proyectos		(451.208.784)	(634.656,14)	(433.007.071)	(578.314,33)
Total flujo procedentes de (utilizado en) actividades de financiamiento		<u>32.284.514</u>	<u>45.410,39</u>	<u>2.134.109</u>	<u>2.850,27</u>
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		56.264.416	78.675,80	(76.064.491)	(101.590,00)
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO		<u>107.339.229</u>	<u>151.444,00</u>	<u>183.403.720</u>	<u>244.949,82</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	4	<u>163.603.645</u>	<u>230.119,79</u>	<u>107.339.229</u>	<u>143.359,82</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

INDICE

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO ONG GOOD NEIGHBORS CHILE.....	1
2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS.....	1
3. GESTION DEL RIESGO FINANCIERO	5
4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.....	5
5. INVENTARIO	6
6. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	6
7. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS, NO CORRIENTES.....	6
8. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS	7
9. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8
10. PROVISIÓN POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8
11. PATRIMONIO NETO.....	8
12. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	8
13. GASTOS OPERACIONALES	9
14. CONTIGENCIAS Y COMPROMISOS	9
15. HECHOS POSTERIORES	9

ONG GOOD NEIGHBORS CHILE.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019
(Cifras expresadas en pesos \$ y dólar - USD)

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO ONG GOOD NEIGHBORS CHILE

ONG Good Neighbors Chile se constituyó a consecuencias del Operativo de Ayuda de Emergencia tras el terremoto sufrido el 27 de febrero de 2010 en la Zona Centro y Sur de Chile. A partir de septiembre de 2011 la entidad cuenta con el reconocimiento de Ministerio de Justicia del Gobierno de Chile mediante Decreto Supremo, por medio del cual se les otorga el reconocimiento como organización para llevar a cabo su misión. Su trabajo se basa en proteger los derechos de los niños, niñas y adolescentes y promover el desarrollo comunitario, trabajando para lograr un cambio duradero y sostenido en el tiempo, apoyando así a las personas en la creación de un nuevo futuro para sí mismas. La organización investiga a fondo las comunidades, detecta sus carencias y necesidades, y elabora planes de soporte que hacer su trabajo más organizado y sistemático.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

a) Bases de presentación

Los estados financieros, han sido preparados de acuerdo con Normas internacionales de Información Financiera para las Pymes (NIF Pymes emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB), las que han sido adoptadas en Chile.

b) Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de ONG Good Neighbors Chile, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NINF para las Pymes.

En la preparación de los estados financieros se han utilizado determinadas estimaciones realizadas por la administración, para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos.

Estas estimaciones se refieren básicamente a:

Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros en conformidad con NINF para Pymes requiere que la administración realice estimaciones y supuestos relacionados con los montos reportados de activos y pasivos y revelaciones de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y los montos reportados de ingresos y gastos durante el período. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las partidas importantes sujetas a dicha estimación y supuestos incluyen la valuación de provisión de deudores incobrables.

Las estimaciones y supuestos subyacentes son revisados periódicamente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que las estimaciones son revisadas y en los períodos futuros afectados.

c) Moneda de presentación y moneda funcional

Las partidas incluidas en el estado financiero se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Organización opera (moneda funcional). La moneda funcional es el peso chileno, que constituye, además, la moneda de presentación de los estados financieros

d) Bases de conversión

Los activos y pasivos en dólar estadounidense se presentan a valor de la cotización de cierre ascendente a \$710,95(\$748,74 en 2019).

e) Periodo contable

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos:

- Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019
- Estados de Resultados Integrales por los años terminados al 31 de diciembre de 2020 y 2019
- Estados de Cambio en el Patrimonio Neto por los años terminados al 31 de diciembre de 2020 y 2019
- Estados de Flujos de Efectivo Método Indirecto por los años terminados al 31 de diciembre de 2020 y 2019

f) Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo corresponde a los saldos mantenidos en banco.

g) Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable, menos la provisión por pérdidas por deterioro de valor.

h) Deterioro del valor de los activos

A lo largo del ejercicio y fundamentalmente en la fecha de cierre del mismo, se evalúa si existe algún indicio de que algún activo hubiera podido sufrir una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del monto recuperable de dicho activo para determinar, en su caso, el monto del deterioro. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de caja de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la Unidad Generadora de Efectivo a la que pertenece al activo, entendiendo como tal el menor grupo identificable de activos que genera entradas de efectivo independientes.

El monto recuperable es el mayor entre el valor de mercado menos el costo necesario para su venta y el valor en uso, entendiéndose por éste el valor actual de los flujos de caja futuros estimados. Para el cálculo del valor de recuperación de las propiedades, plantas y equipos, el valor en uso es el criterio utilizado por Organización en prácticamente la totalidad de los casos.

En el caso de que monto recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo se registra la correspondiente provisión por pérdida por deterioro por la diferencia, con cargo al rubro “Pérdida por Deterioro” del estado de resultado integral.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su monto recuperable, aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el ajuste contable.

i) Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipos, corresponde a vehículos y son valorizados a su costo de adquisición, neto de su correspondiente depreciación acumulada y pérdida por deterioro acumuladas correspondientes. Las depreciaciones son determinadas sobre la base del método lineal conforme a los años de vida útil estimada de los bienes. La vida útil estimada es de 5 años, se revisa periódicamente y si procede, se ajusta en forma prospectiva.

j) Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera adjunto, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

k) Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

l) Provisión por beneficios a los empleados

Las vacaciones del personal se provisionan sobre base devengada.

Se reconoce un pasivo para bonos al personal, cuando está contractualmente obligada o cuando la práctica en el pasado ha creado una obligación constructiva, la cual se presenta en el pasivo corriente por beneficios a los empleados.

m) Impuestos a las ganancias

La Organización se encuentra exenta de dicho impuesto al ser una entidad sin fines de lucro. De acuerdo a lo anterior, no existen diferencias temporarias que den origen a impuestos diferidos. Sin embargo, los ingresos que no se encuentren dentro de las actividades señaladas en los estatutos y correspondan a ingresos renta, tributarán de acuerdo a la ley de impuesto a la renta vigente en Chile y se clasificarán como pasivos por impuestos corrientes.

n) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos de actividades propias incluyen aportes por convenios se han definido las siguientes consideraciones.

o) Estado de flujos de efectivo

Para efectos de preparación del estado de flujo de efectivo se han definido las siguientes consideraciones:

- El efectivo y equivalentes al efectivo. Incluyen el efectivo en caja, y bancos
- Actividades de operación: Son las actividades que se constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios del cliente, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o financiación
- Actividades de inversión: Son las actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes
- Actividades de financiación: Son las actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

3. GESTION DEL RIESGO FINANCIERO

a) Riesgos derivados del COVID-19 (Coronavirus)

El 11 de marzo de 2020, la Organización Mundial de la Salud caracterizó el brote de una nueva cepa del coronavirus ("COVID-19") como una pandemia, del cual los primeros casos se registraron en China, en la localidad de Wuhan, durante diciembre de 2019. Este virus ha presentado un nivel de contagio y expansión muy alto, lo que ha generado una crisis sanitaria y económica de grandes proporciones a nivel mundial que está afectando, de manera importante, la demanda interna y externa por todo tipo de productos y servicios. Esta crisis financiera global viene acompañada de políticas fiscales y monetarias impulsadas por los gobiernos locales que buscan apoyar a las empresas a enfrentar esta crisis y mejorar su liquidez. Asimismo, los gobiernos han impulsado diversas medidas de salud pública y emergencia para combatir la rápida propagación del virus.

En este contexto, la Organización ha implementado diversos planes de acción para enfrentar esta pandemia, los cuales abarcan aspectos de protección de la salud de los colaboradores:

- Plan de continuidad operacional: se ha establecido que todos los colaboradores de la Organización que puedan realizar trabajo de manera remota desde sus hogares de acuerdo a la naturaleza de sus responsabilidades lo puedan hacer.
- Protección de la salud de colaboradores: aquellos colaboradores que se encuentran realizando trabajo de manera presencial, ya sea en instalaciones de la Organización, cuentan con kits de seguridad y protocolos basados en las recomendaciones de las autoridades sanitarias de cada uno de los países donde la Organización opera.

La Organización se encuentra evaluando activamente y respondiendo, a los posibles efectos del brote de COVID-19 en nuestros colaboradores, aportantes, proveedores, en conjunto con una evaluación continua de las acciones gubernamentales que se están tomando para reducir su propagación. Sin embargo, esperamos que nuestros resultados financieros no se vean afectados significativamente.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle de efectivo y equivalentes al efectivo es la siguiente:

	Moneda	31.12.2020		31.12.2019	
		\$	USD	\$	USD
Banco BICE	Peso	161.995.756	227.858,16	107.311.350	143.322,59
Depósitos a plazo	Peso	1.607.889	2.261,61	-	-
Caja Chica	Dólar	-	-	27.879	37,23
Caja Chica	Peso	-	-	465	-
Totales		<u>163.603.645</u>	<u>230.119,76</u>	<u>107.339.694</u>	<u>143.359,82</u>

5. INVENTARIO

El detalle de los inventarios es el siguiente:

	31.12.2020	
	\$	USD
Inventario en productos	<u>20.553.943</u>	<u>28.910,53</u>

6. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

El detalle de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes es el siguiente:

	31.12.2020		31.12.2019	
	\$	USD	\$	USD
Diferencial de rendiciones por cobrar	<u>46.726</u>	<u>65,72</u>	<u>4.855</u>	<u>6,48</u>
Totales	<u>46.726</u>	<u>65,72</u>	<u>4.855</u>	<u>6,48</u>

7. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS, NO CORRIENTES

El detalle de los otros no financieros, no corrientes es el siguiente:

	31.12.2020		31.12.2019	
	\$	USD	\$	USD
Garantía de arriendo(1)	5.831.000	8.201,70	5.831.000	7.787,75
Garantía de arriendo(2)	540.000	759,55	540.000	721,21
Garantía de arriendo(3)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>300.000</u>	<u>400,68</u>
Totales	<u>6.371.000</u>	<u>8.961,25</u>	<u>6.671.000</u>	<u>8.909,64</u>

- 1) Corresponde a la garantía por el arriendo de la propiedad ubicada en la calle Almirante Simpson N° 065, Comuna de Providencia, Región Metropolitana.
- 2) Corresponde a la garantía por el arriendo de la propiedad ubicada en calle Aníbal Pinto N° 291 en la comuna de El Carmen.
- 3) Corresponde a la garantía por el arriendo de la oficina 21 del segundo piso del Edificio Montalbetti, ubicado en Valparaíso, en la Avenida Pedro Montt 2053.

8. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

El detalle de las propiedades, planta y equipos es el siguiente:

	31.12.2020		31.12.2019	
	\$	USD	\$	USD
Clases de propiedades planta y equipo- neto:				
Vehículos	<u>9.600.137</u>	<u>13.503,25</u>	<u>14.781.687</u>	<u>19.742,08</u>
Clases de propiedades planta y equipo - bruto:				
Vehículos	<u>39.834.820</u>	<u>56.030,41</u>	<u>39.834.820</u>	<u>53.202,47</u>
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipos:				
Vehículos	<u>(30.234.683)</u>	<u>(42.527,16)</u>	<u>(25.053.133)</u>	<u>(33.460,39)</u>

Reconciliación de cambios en propiedades, planta y equipo:

	Vehículo	
	\$	USD
Costo:		
Saldos al 01.01.2020	39.834.820	56.030,41
Bajas	-	-
Saldos 31.12.2020	<u>39.834.820</u>	<u>56.030,41</u>
Depreciación:		
Saldos al 01.01.2020	(25.053.133)	(35.238,95)
Depreciación del ejercicio	<u>(5.181.550)</u>	<u>(7.288,21)</u>
Saldos 31.12.2020	<u>(30.234.683)</u>	<u>(42.527,16)</u>
Totales neto	<u>9.600.137</u>	<u>13.503,25</u>
Costo:		
Saldos al 01.01.2019	50.465.320	67.400,32
Bajas	<u>(10.630.500)</u>	<u>(14.197,85)</u>
Saldos 31.12.2019	<u>39.834.820</u>	<u>53.202,47</u>
Depreciación:		
Saldos al 01.01.2019	(23.726.747)	(31.688,90)
Bajas	4.932.552	6.587,80
Depreciación del ejercicio	<u>(6.258.938)</u>	<u>(8.359,29)</u>
Saldos 31.12.2019	<u>(25.053.133)</u>	<u>(33.460,39)</u>
Totales neto	<u>14.781.687</u>	<u>19.742,08</u>

9. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar, corrientes es el siguiente:

	31.12.2020		31.12.2019	
	\$	USD	\$	USD
Provisión de gastos	<u>9.857.850</u>	<u>13.865,74</u>	<u>3.455.433</u>	<u>4.615,00</u>

10. PROVISIÓN POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El detalle de provisión por beneficios a los empleados es el siguiente:

	31.12.2020		31.12.2019	
	\$	USD	\$	USD
Provisión de vacaciones	<u>16.658.749</u>	<u>23.431,67</u>	<u>11.466.538</u>	<u>15.314,44</u>

11. PATRIMONIO NETO

El patrimonio de la Organización corresponde al saldo de todos los bienes que la institución adquiera y los frutos o naturales que ellos produzcan con las donaciones, herencias, legados, aportes, erogaciones y subvenciones que obtenga y con los recursos que reciba por los servicios que preste la Institución, puede aceptar cualquier clase de donación, concesiones y celebrar contratos sujetos a condición.

12. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El detalle de los gastos de administración es el siguiente:

	31.12.2020		31.12.2019	
	\$	USD	\$	USD
Arriendos	21.973.503	30.907,24	22.375.215	29.883,82
Mantenciones y reparaciones	4.807.356	6.761,88	18.159.962	24.254,03
Servicios basicos	1.808.843	2.544,26	4.876.044	6.512,33
Combustibles	1.011.425	1.422,64	3.412.500	4.557,66
Compra equipo	2.337.708	3.288,15	3.238.451	4.325,20
Contratos temporarios	480.000	675,15	2.153.150	2.875,70
Cargos bancarios	1.483.363	2.086,45	2.069.187	2.763,56
Publicidad	3.410.475	4.797,07	350.000	467,45
Multas y sanciones	441.231	620,62	225.401	301,04
Otros gastos	<u>517.503</u>	<u>727,90</u>	<u>489.893</u>	<u>954,29</u>
Totales	<u>38.271.407</u>	<u>53.831,36</u>	<u>57.349.803</u>	<u>76.895,08</u>

13. GASTOS OPERACIONALES

El detalle de los gastos operacionales es el siguiente:

	31.12.2020		31.12.2019	
	\$	USD	\$	USD
Materiales y suministros donad	25.035.980	35.214,83	-	-
Materiales relacionados a prog	83.223.835	117.060,04	21.343.023	28.505,25
Suministros	1.989.757	2.798,73	5.124.631	6.844,34
Gastos en telefonía	6.522.668	9.174,58	5.213.772	6.963,39
gastos por envíos y fletes	1.048.212	1.474,38	1.001.824	1.338,01
Impresiones y copias	848.691	1.193,74	2.917.741	3.896,87
Suscripciones	936.689	1.317,52	802.257	1.071,48
Otros gastos operacionales	-	-	151.930	202,91
Otras asistencias	313.121	440,43	15.395.237	20.561,53
Alojamientos y comidas	67.720	95,25	8.723.105	11.650,38
Transporte	1.343.456	1.889,66	4.482.710	5.987,00
Viáticos	-	-	289.003	385,99
otros viajes	-	-	299.961	400,62
Totales	<u>121.330.129</u>	<u>170.659,16</u>	<u>65.745.194</u>	<u>87.807,78</u>

14. CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 no existen contingencias, garantías y /o compromisos.

15. HECHOS POSTERIORES

Entre el 1 de enero de 2021 y la fecha de emisión de los estados financieros, no han ocurrido hechos posteriores, que pudieran tener un efecto significativo en las cifras en ellos presentadas, ni en la situación económica y financiera de la Organización.
