

INVERSIONES STAFF S.A.
EMPRESA CERTIFICADA ISO 9001

CORPORACIÓN DE AMIGOS DEL HOSPITAL LUIS CALVO MACKENNA

BALANCE GENERAL

Por el ejercicio de 12 meses terminado al 31 de DICIEMBRE de 2014

ACTIVOS

ACTIVO CIRCULANTE

Disponible		1.689.412
Depósitos en Fondo Mutuo		585.864.399
Anticipos a Proveedores y otros		4.776.158

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE 592.329.969

ACTIVO FIJO

Terrenos		60.854.440
Construcción Consultorio	293.327.918	
Menos: Depreciación Acumulada	<u>(60.689.535)</u>	232.638.383
Construcción UCI-UTI- Hosp.de día	1.664.757.915	
Menos: Depreciación Acumulada	<u>(102.900.184)</u>	1.561.857.731
Oficina Call Center	103.759.927	
Menos: Depreciación Acumulada	<u>(16.947.356)</u>	86.812.571
Muebles y Útiles	3.199.545	
Menos Depreciación Acumulada	<u>(3.199.522)</u>	23

TOTAL ACTIVO FIJO 1.942.163.148

OTROS ACTIVOS

Obras y Construcciones en Hospital Luis Calvo Mackenna		17
--	--	----

TOTAL ACTIVOS **2.534.493.134**

INVERSIONES STAFF S.A.
EMPRESA CERTIFICADA ISO 9001

CORPORACIÓN DE AMIGOS DEL HOSPITAL LUIS CALVO MACKENNA

BALANCE GENERAL

Por el ejercicio de 12 meses terminado al 31 de Diciembre de 2014

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar	8.894.330
Impuestos Retenidos	1.039.202
Provisiones	16.381.940
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	<u>26.315.472</u>

PATRIMONIO

Superávit Acumulado	2.530.763.565
Déficit del Ejercicio	(22.585.903)
TOTAL PATRIMONIO	<u>2.508.177.662</u>

TOTAL IGUAL ACTIVO **2.534.493.134**

INVERSIONES STAFF S.A.

EMPRESA CERTIFICADA ISO 9001

CORPORACIÓN DE AMIGOS DEL HOSPITAL LUIS CALVO MACKENNA**ESTADO DE RESULTADO**

Por el ejercicio de 12 meses terminado al 31 de Diciembre de 2014

RESULTADO OPERACIONAL

Ingresos por donaciones:

Donaciones recibidas a través de Call Center	719.972.199
Donaciones recibidas directamente	4.580.162

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	724.552.361
-------------------------------------	--------------------

Menos:

Gastos de Operación:

Gastos Administrativos	(11.930.560)
Gastos de Operación Call Center	(390.362.990)

Contribuciones al Hospital Luís Calvo Mackenna:

Aportes en Instrumental Médico	(312.180.953)
Becas y otros aportes	(11.465.497)

TOTAL RESULTADO OPERACIONAL	(1.387.639)
------------------------------------	---------------------

Más:

Ingresos Financieros	38.587.297
----------------------	------------

Menos:

Corrección Monetaria	(30.142.448)
Depreciaciones	(29.643.113)

DÉFICIT DEL EJERCICIO	(22.585.903)
------------------------------	----------------------

INVERSIONES STAFF S.A.
EMPRESA CERTIFICADA ISO 9001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2014

Nota 1. General

La Corporación de Amigos del Hospital Luís Calvo Mackenna (AMICAM), es una entidad sin fines de lucro que cuenta con personalidad jurídica, otorgada por el Ministerio de Justicia mediante decreto N° 199 de fecha 30 de Enero de 1986.

El objeto de la entidad es:

- 1) Dotar al hospital de equipos de diagnóstico y tratamiento de última generación
- 2) Construir los espacios que sean necesarios y remodelar los que lo necesiten al interior del Hospital Luís Calvo Mackenna.
- 3) Hacer del Hospital Luís Calvo Mackenna un lugar amable y digno para los niños que, anualmente, se atienden en él.
- 4) Capacitar al personal del Hospital (médicos, enfermeros y tecnólogos).

El Directorio de la Corporación está formado por voluntarios que trabajan en el desarrollo de la entidad, sin percibir remuneración por sus servicios.

Nota 2. Criterios Contables Aplicados

- a. General: Los estados financieros, han sido preparados según principios de contabilidad generalmente aceptados en Chile;
- b. Período contable: Los estados financieros corresponden al período de 12 meses comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2014;
- c. Corrección monetaria: Para la preparación de los estados financieros, se aplicaron normas de corrección monetaria a objeto de reflejar la variación en el poder adquisitivo de la moneda. Para el año 2014 la variación anual es 5,7 %.
- d. Activo fijo: Los bienes del activo fijo se presentan a su valor de adquisición y/o construcción actualizados por el índice de precios al consumidor. Las depreciaciones se calculan sobre el costo actualizado de los bienes por el método lineal, según su vida útil;
- e. Indemnización por años de servicio y vacaciones: La corporación ha rebajado las indemnizaciones pagadas durante el ejercicio 2014 de la provisión por este concepto del año 2013. Además ajustó su provisión por indemnizaciones para el año 2014.
- f. Castigos: Durante el ejercicio no se realizaron castigos cuya materialidad sea significativa.

INVERSIONES STAFF S.A.

EMPRESA CERTIFICADA ISO 9001

Nota 3. Cambios Contables

Desde el ejercicio 2008, la corporación presenta en Otros Activos las construcciones nuevas hechas en terrenos del Hospital Luis Calvo Mackenna, como también las intervenciones en dependencias del Hospital, valorizadas en un peso. Esto, se fundamenta en el Artículo 669 del Código Civil sobre la Adquisición.

En la actualidad, el Hospital Luis Calvo Mackenna es autogestionado y, por tanto, dueño del terreno donde está inserto. Amicam ha construido, dentro del terreno del Hospital con el conocimiento y consentimiento de las autoridades. Por tanto, es aplicable la norma señalada, en el sentido que Amicam mantiene el derecho sobre lo construido y, por ende, puede velar porque se utilice en los fines para los que fue concebido.

En el año 2009, consistente con este criterio, la corporación efectuó un cargo a los resultados del ejercicio equivalente al costo total de la construcción de la UCI-UTI-Hospital de Día en los terrenos del Hospital Luis Calvo Mackenna, dejando reflejado el activo construido al valor de \$ 1.-

Sin embargo, durante el año 2010, las gestiones iniciadas mientras se construía la UCI – UTI-Hospital de Día con las autoridades de salud permitieron la firma de un Contrato de Comodato entre Amicam y el Hospital Luis Calvo Mackenna en que se reconoce la propiedad de la corporación sobre la construcción y es entregado por ésta al Hospital en comodato o préstamo gratuito para el uso que fue concebido.

Desde el ejercicio 2010, el costo de construcción de la UCI –UTI-Hospital de día, se considera activo de la corporación. Aunque durante el ejercicio 2012 se realizaron obras adicionales de remodelación en infraestructura de pabellones y otras construcciones que se cargaron a resultado como aportes al Hospital Luis Calvo Mackenna durante dicho ejercicio.

Nota 4. Depósitos en Fondo Mutuo: El saldo de \$ 585.864.399.- está compuesto por inversiones en Fondo Mutuo Banchile, con un efecto positivo en resultado de \$ 38.587.297.

INVERSIONES STAFF S.A.

EMPRESA CERTIFICADA ISO 9001

Nota 5. Activo Fijo: En general, los bienes del activo fijo se valorizan de acuerdo a la **nota 2 d** y corresponden al siguiente detalle:

Terreno Consultorio Lo Barnechea	60.854.440	
Costo Construcción Consultorio	293.327.918	
Menos: Depreciación Acumulada	<u>(60.689.535)</u>	293.492.823
Construcción UCI-UTI-Hosp.de día	1.664.757.915	
Menos: Depreciación Acumulada	<u>(102.900.184)</u>	1.561.857.731
Oficina Mardoqueo Fernández	103.759.927	
Menos: Depreciación Acumulada	<u>(16.947.356)</u>	86.812.571
Alhajamiento Call Center	3.199.545	
Menos: Depreciación Acumulada	<u>(3.199.522)</u>	23
TOTAL ACTIVO FIJO		<u>1.942.163.148</u>

Nota 6. Obras y Construcciones en Hospital Luis Calvo Mackenna: El saldo representa las construcciones e intervenciones que la Corporación ha efectuado en el Hospital a través del tiempo, valorizadas en \$1.- sumado un total de \$17.- según el siguiente detalle:

- Neurología: Edificio nuevo, clínica de ojos y remodelaciones.
- Transplante de Médula: remodelación dos salas.
- Medicina Física: Edificio nuevo de kinesioterapia.
- Residencias: remodelación baños enfermeras y construcción salas estar enfermeras y médicos.
- Adolescentes: remodelación sala.
- Pensionado: construcción 5 piezas de hospitalización.
- Cirugía: Pabellones nuevos (9).
- Jardín Infantil: ampliación.
- Scanner: remodelación sala e instalación.
- SOME-Consultorios: construcción consultorios externos y Oncología Ambulatoria.
- Hemodinamia: remodelación.
- Rayos: remodelación.
- Urodinamia: remodelación.

INVERSIONES STAFF S.A.

EMPRESA CERTIFICADA ISO 9001

- Oncología: remodelación.
- Laboratorios: remodelación.
- Investigaciones: remodelación.
- Consultorio Cardiología Dr.Federico Puga Concha: construcción nueva.

Nota 7. Cuentas por Pagar: Su saldo corresponde a obligaciones previsionales a pagar en Enero 2015 por un total de \$ 8.894.300.

Nota 8. Impuestos Retenidos: Corresponde a retenciones de impuesto único a los trabajadores a enterar en Enero 2015 por un total de \$ 234.050 y retenciones de impuestos de segunda categoría (honorarios) por un total de \$ 805.152.

Nota 9. Provisiones: Se ha efectuado provisión por indemnizaciones del personal del Call Center por \$ 16.381.940. Lo que significó un cargo a resultado del ejercicio 2014 por \$ 1.213.477.-

Nota 10. Corrección Monetaria: El efecto neto negativo en el resultado del ejercicio se descompone como sigue:

Activo Fijo:		
Construcción UCI-UTI- Hosp.de Día	85.348.063	
Consultorio	16.190.587	
Oficina Call Center	4.793.380	
		106.332.030
Patrimonio:		<u>(136.474.478)</u>
Total efecto negativo en resultado (Pérdida)		(30.142.448)

INVERSIONES STAFF S.A.
EMPRESA CERTIFICADA ISO 9001

Nota 11. Patrimonio: El patrimonio de la corporación está conformado por el superávit acumulado durante su existencia y que proviene principalmente de los excedentes que se producen entre los aportes o donaciones recibidas versus los gastos de operación y los gastos en implementos, infraestructura y becas a favor del Hospital Luis Calvo Mackenna menos el déficit producido en el presente ejercicio.

También considera un ajuste al resultado del Ejercicio 2009 producto del Contrato de Comodato firmado por Amicam y el Hospital Luis Calvo Mackenna en que se reconoce la propiedad de Amicam sobre la Construcción de la UCI-UTI- Hospital de Día y, por tanto, hoy se considera Activo. (Nota 3)

El movimiento del patrimonio en el ejercicio se explica en el cuadro siguiente:

VARIACIONES DEL PATRIMONIO 2014

DETALLE	Superávit Acumulado	Superávit año 2013	Déficit año 2014	TOTAL PATRIMONIO
Apertura 2014	2.132.261.584	262.027.503		2.394.289.087
Corrección Monetaria (5,7%)	121.538.910	14.935.568		136.474.478
Traspaso	276.963.071	-276.963.071		0
Resultado 2014			-22.585.903	-22.585.903
	2.530.763.565	0	-22.585.903	2.508.177.662