



Estados Financieros

**FUNDACIÓN SCALABRINI**

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022

# FUNDACIÓN SCALABRINI

## Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022

### **Contenido**

Estados Financieros

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Notas a los Estados Financieros

M\$: Miles de Pesos Chilenos

# Fundación Scalabrini

## Estado de Situación Financiera Clasificado

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022  
(Cifras expresadas en miles de pesos chilenos)

| Estado de situación financiera  |      |                |                |  |
|---|------|----------------|----------------|--|
| Activos   | Nota | 31/12/2023     | 31/12/2022     |  |
| <b>Activos corrientes</b>   |      |                |                |  |
| Efectivo y equivalentes al efectivo   | 4    | 337.002        | 332.775        |  |
| Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes  | 5    | 22.128         | 35.821         |  |
| <b>Total de Activos corrientes distintos de los activos o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta o como mantenidos para distribuir a los propietarios</b> |      | <b>359.130</b> | <b>368.596</b> |  |
| <b>Total activos corrientes</b>   |      | <b>359.130</b> | <b>368.596</b> |  |
| <b>Activos no corrientes</b>  |      |                |                |  |
| Activos intangibles distintos de la plusvalía   | 6    | 705            | 924            |  |
| Propiedades, planta y equipo  | 7    | 21.408         | 25.492         |  |
| <b>Total de activos no corrientes</b>   |      | <b>22.113</b>  | <b>26.416</b>  |  |
| <b>Total de activos</b>   |      | <b>381.243</b> | <b>395.012</b> |  |
|   |      |                |                |  |
| Patrimonio y pasivos  | Nota | 31/12/2023     | 31/12/2022     |  |
| <b>Pasivos corrientes</b>   |      |                |                |  |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar   | 8    | 216.220        | 230.524        |  |
| <b>Pasivos corrientes distintos de los pasivos incluidos en grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta</b>  |      | <b>216.220</b> | <b>230.524</b> |  |
| <b>Total pasivos corrientes</b>   |      | <b>216.220</b> | <b>230.524</b> |  |
| <b>Pasivos no corrientes</b>  |      |                |                |  |
| Cuentas por pagar a entidades relacionadas, no corrientes   | 9    | 15.178         | 17.408         |  |
| <b>Total de pasivos no corrientes</b>   |      | <b>15.178</b>  | <b>17.408</b>  |  |
| <b>Total pasivos</b>  |      | <b>231.398</b> | <b>247.932</b> |  |
| <b>Patrimonio</b>   | 10   |                |                |  |
| Capital emitido   |      | 3.000          | 3.000          |  |
| Ganancias (pérdidas) acumuladas   |      | 144.878        | 142.113        |  |
| Otras reservas  |      | 1.967          | 1.967          |  |
| <b>Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora</b>  |      | <b>149.845</b> | <b>147.080</b> |  |
| <b>Patrimonio total</b>   |      | <b>149.845</b> | <b>147.080</b> |  |
| <b>Total de patrimonio y pasivos</b>  |      | <b>381.243</b> | <b>395.012</b> |  |

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

# Fundación Scalabrini

## Estado de Resultados Integrales por Función

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre 2023 y 31 de diciembre 2022  
(Cifras expresadas en miles de pesos chilenos)

| Estado de resultados por Función                                     | Nota | 31/12/2023   | 31/12/2022    |
|--|------|--------------|---------------|
| <b>Estado de resultados</b>  |      |              |               |
| <b>Ganancia (pérdida)</b>  |      |              |               |
| Ingresos de actividades ordinarias                                   | 11   | 377.911      | 552.147       |
| Costo de ventas  | 11   | (370.295)    | (535.113)     |
| <b>Ganancia bruta</b>  |      | <b>7.616</b> | <b>17.034</b> |
| Gastos de administración   | 12   | (6.811)      | (7.235)       |
| Ingresos financieros   | 11   | 2.709        | 7.083         |
| Costos financieros   | 11   | (749)        | (927)         |
| Diferencias de cambio  | 12   | -            | -             |
| Resultados por unidades de reajuste                                  | 11   | -            | (3)           |
| <b>Ganancia (pérdida), antes de impuestos</b>                        |      | <b>2.765</b> | <b>15.952</b> |
| <b>Ganancia (pérdida) proce dente de operaciones continuadas</b>     |      | <b>2.765</b> | <b>15.952</b> |
| <b>Ganancia (pérdida)</b>  |      | <b>2.765</b> | <b>15.952</b> |
| <b>Ganancia (pérdida), atribuible a</b>                              |      |              |               |
| Ganancia (pérdida), atribuible a los propietarios de la controladora |      | 2.765        | 15.952        |
| Ganancia (pérdida), atribuible a participaciones no controladoras    |      |              |               |
| <b>Ganancia (pérdida)</b>  |      | <b>2.765</b> | <b>15.952</b> |

| Estado de Resultados Integral                                       | Nota | 31/12/2023   | 31/12/2022    |
|---|------|--------------|---------------|
| <b>Ganancia (pérdida)</b>   |      | <b>2.765</b> | <b>15.952</b> |
| <b>Resultado integral total</b>                                     |      | <b>2.765</b> | <b>15.952</b> |
| <b>Resultado integral atribuible a</b>                              |      |              |               |
| Resultado integral atribuible a los propietarios de la controladora |      | 2.737        | 15.792        |
| Resultado integral atribuible a participaciones no controladoras    |      |              |               |
| <b>Resultado integral total</b>                                     |      | <b>2.765</b> | <b>15.952</b> |

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.



# Fundación Scalabrini

## Estado de Cambios en el Patrimonio Neto Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022 (Cifras expresadas en miles de pesos chilenos)

A continuación, se presenta el estado de cambios en el patrimonio neto al 31 de diciembre de 2023 y 2022:

Al 31 de diciembre de 2023

| Estado de Cambios en el Patrimonio | Capital Emitido | Otras reservas Varias | Otras reservas reservas | Ganancia (pérdida) acumulada | Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora | Total   |
|------------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------|---|---------|
| Patrimonio previamente reportado   | 3.000           | 1.967                 | 1.967                   | 142.113                      | 147.080   | 147.080 |
| Patrimonio al comienzo del periodo | 3.000           | 1.967                 | 1.967                   | 142.113                      | 147.080   | 147.080 |
| Resultado Integral                 |                 |                       |                         |                              |   |         |
| Ganancia (pérdida)                 | -               | -                     | -                       | 2.765                        | 2.765   | 2.765   |
| Resultado integral                 | -               | -                     | -                       | 2.765                        | 2.765   | 2.765   |
| Total de cambios en patrimonio     | -               | -                     | -                       | 2.765                        | 2.765   | 2.765   |
| Patrimonio al final del periodo    | 3.000           | 1.967                 | 1.967                   | 144.878                      | 149.845   | 149.845 |

Al 31 de diciembre de 2022

| Estado de Cambios en el Patrimonio                          | Capital Emitido | Otras reservas Varias | Otras reservas | Ganancia(pérdida) acumulada | Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora | Total   |
|---|-----------------|-----------------------|----------------|-----------------------------|---|---------|
| Patrimonio previamente reportado                            | 3.000           | 1.967                 | 1.967          | 122.645                     | 127.612   | 127.612 |
| Patrimonio al comienzo del periodo                          | 3.000           | 1.967                 | 1.967          | 122.645                     | 127.612   | 127.612 |
| Resultado Integral  |                 |                       |                |                             |   |         |
| Ganancia (pérdida)  | -               | -                     | -              | 15.952                      | 15.952  | 15.952  |
| Otro resultado integral                                     | -               | -                     | -              | 15.952                      | -   | -       |
| Resultado integral  | -               | -                     | -              | 15.952                      | 15.952  | 15.952  |
| Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios | -               | -                     | -              | 3.516                       | 3.516   | 3.516   |
| Total de cambios en patrimonio                              | -               | -                     | -              | 19.468                      | 19.468  | 19.468  |
| Patrimonio al final del periodo                             | 3.000           | 1.967                 | 1.967          | 142.113                     | 147.080   | 147.080 |

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

# Fundación Scalabrini

## Estado de Flujos de Efectivo Directo

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022  
(Cifras expresadas en miles de pesos chilenos)

| Estado de flujos de efectivo por Método Directo   | Nota     | 31/12/2023     | 31/12/2022     |
|---|----------|----------------|----------------|
| <b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>   |          |                |                |
| <b>Clases de cobros por actividades de operación</b>  |          |                |                |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios   |          | (136.204)      | (167.921)      |
| Pagos a y por cuenta de los empleados   |          | (236.731)      | (189.137)      |
| Otros pagos por actividades de operación  |          | (749)          | (927)          |
| Otras entradas (salidas) de efectivo, clasificados como actividades de operación  |          | 377.911        | 552.147        |
| <b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>   |          | <b>4.227</b>   | <b>194.162</b> |
| <b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión</b>   |          |                |                |
| <b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión</b>   |          | -              | -              |
| <b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación</b>  |          |                |                |
| <b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación</b>  |          | -              | -              |
| <b>Incremento (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio</b> |          | 4.227          | 194.162        |
| <b>Incremento (disminución) de efectivo y equivalentes al efectivo</b>  |          | 4.227          | 194.162        |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo  |          | 332.775        | 138.613        |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>  | <b>4</b> | <b>337.002</b> | <b>332.775</b> |

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Índice

|   |    |
|---|----|
| Nota 1 – Información General .....  | 8  |
| Nota 2 – Resumen de Principales Políticas Contables.....                            | 9  |
| a) Bases de preparación de los Estados Financieros .....                            | 9  |
| b) Transacciones en moneda .....  | 9  |
| c) Efectivo y equivalentes al efectivo .....  | 10 |
| d) Reconocimiento de ingresos .....   | 10 |
| e) Medio ambiente .....   | 10 |
| Nota 3 – Cambios Contables.....   | 10 |
| Nota 4 – Efectivo y Equivalentes al Efectivo .....                                  | 11 |
| Nota 5 – Cuentas por Cobrar, Corriente .....  | 12 |
| Nota 6 – Activos Intangibles, distintos a la plusvalía .....                        | 13 |
| Nota 7 – Propiedades Plantas y equipos .....  | 14 |
| Nota 8 – Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar, Corriente.....    | 16 |
| Nota 9 – Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar, No Corriente..... | 17 |
| Nota 10 – Patrimonio .....  | 17 |
| Nota 11 – Composición de Resultados Relevantes.....                                 | 18 |
| Nota 12 – Contingencias y Compromisos.....  | 21 |
| Nota 13 – Medio Ambiente.....   | 21 |
| Nota 14 – Garantías Recibidas.....  | 21 |
| Nota 15 – Hechos Posteriores .....  | 21 |



# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 1 – Información General

La Fundación Scalabrini es una institución sin fines de lucro de la Congregación de San Carlos Borromeo, Scalabrinianos. Teniendo presencia tanto en el norte como en el centro del país, en el Gran Santiago. Nuestra misión es orientar a las personas migrantes de una manera integrada, es decir, dando un servicio que contemple los ámbitos necesarios de una persona migrante: alojamiento, asesoría jurídica, asesoría espiritual, asesoría psicológica, formación, capacitación y apoyo en servicios básicos.

La Fundación, además, es miembro de la Red Internacional Scalabriniana denominada Scalabrini International Migration Network (SIMN), quienes brindan apoyo periódicamente para realizar la misión.

El compromiso de la Fundación Scalabrini hacia los migrantes más vulnerables es acogiendo, protegiendo, promoviendo e integrando, como estableció el Papa Francisco. Se intenta siempre estar un paso por delante en la respuesta a las necesidades de las personas migrantes, con la meta de superar sus expectativas.

Nuestra visión es crear un tejido social que acoge y protege la honestidad, promueve la dignidad y derechos de las personas migrante.

La misión de la Fundación es la de contribuir al proceso de inclusión social e integrar la migración en la sociedad chilena para que reconozca la diversidad y dignidad, haciendo de Chile un país más inclusivo y mejor.

El directorio de la Fundación está compuesto por:

| Directorio       |                           |              |
|------------------|---------------------------|--------------|
| Cargo            | Nombre                    | R.U.N.       |
| Presidente       | Marcos Mario Bubniak      | 28.088.654-8 |
| Vice- Presidente | Lauro Bocchi              | 25.358.843-8 |
| Secretario       | José Delio Cubides Franco | 23.500.715-0 |
| Tesorero         | Jean Gaby Louis           | 26.888.812-8 |
| Director         | Kisbeth González Aponte   | 27.332.780-0 |



# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 2 – Resumen de Principales Políticas Contables

#### a) Bases de preparación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros de La Fundación Scalabrini, comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022 y los estados de resultados integrales, estados de cambios en el patrimonio neto y estados de flujos de efectivo método directo, por los ejercicios de 12 meses terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022 y sus correspondientes notas, los cuales han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (“NIIF”), emitidas por el International Accounting Standards Board (“IASB”).

Las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos, están expresadas en miles de Pesos Chilenos, siendo el peso Chileno la moneda funcional de la Fundación. Las cifras en miles de pesos han sido aproximadas a su entero siguiente para la presentación de este informe.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Fundación.

Los estados financieros se han preparados bajo criterios del costo histórico.

#### b) Transacciones en moneda

##### b.1) Moneda de presentación y moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Fundación, se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional). Los estados se presentan en pesos chilenos, que es la moneda funcional de la Fundación Scalabrini.

La moneda funcional, se resume a continuación:

| País  | Moneda Funcional     | Moneda de Presentación |
|-------|----------------------|------------------------|
| Chile | Pesos Chilenos (CLP) | Pesos Chilenos ( CLP)  |

# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 2 – Resumen de Principales Políticas Contables, (continuación)

#### c) Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo, comprende el efectivo en caja, cuentas corrientes bancarias y depósito a plazo.

Las líneas de sobregiros bancarias utilizadas, se incluyen en otros pasivos financieros corrientes, en el estado de situación financiera clasificado.

#### d) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos, se reconocen bajo el criterio del devengado, es decir en el momento en que ocurre el hecho económico que la genera independiente del momento del cobro o pago de los mismos.

#### e) Medio ambiente

Los desembolsos asociados a la protección del medio ambiente se imputan a resultados, en el ejercicio en que se incurren, siempre que sea probable que una obligación actual surja y el importe de dicha obligación se pueda calcular de forma fiable.

### Nota 3 – Cambios Contables

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022, no presentan cambios en las políticas contables.

# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 4 – Efectivo y Equivalentes al Efectivo

La composición de los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo es la siguiente:

| Conceptos                                | Saldo al       |                |
|--|----------------|----------------|
|  | 31/12/2023     | 31/12/2022     |
|  | M\$            | M\$            |
| Caja Arica                               | 60             | 95             |
| Banco Chile Cta. 2178-04 Santiago        | 6              | 7              |
| Banco Chile 12149-05 Ciami Mujeres       | 75.494         | 10.173         |
| Banco Chile 12049-9 Ciami Varones        | 14.381         | 5.732          |
| Banco Chile 4449-00 Proyecto ND Stgo     | 101.597        | 116.561        |
| Banco Chile 1540248005 Arica             | 35.568         | 10.913         |
| Banco Chile 1661319210 Proyecto ND Arica | 101.896        | 109.679        |
| Depósitos a Plazo                        | 8.000          | 79.615         |
| <b>Total</b>                             | <b>337.002</b> | <b>332.775</b> |

Se considera para el Estado de Flujo Efectivo Equivalente de Efectivo, el saldo efectivo en caja, los saldos bancarios y un Fondo Mutuo.

La Fundación al cierre de los ejercicios informados, no presenta restricciones de efectivo y efectivo equivalente.

Las cuentas bancarias corresponden a cuentas corrientes en pesos chilenos.



# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 5 – Cuentas por Cobrar, Corriente

El detalle de este rubro es el siguiente:

a) Cuentas por Cobrar Corriente:

| Concepto                  | País de origen | Tipo de Moneda | 30/12/2023<br>M\$ | 30/12/2022<br>M\$ |
|---------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Cuentas por Cobrar (i)    | Chile          | Pesos          | -                 | 55                |
| Fondo por Rendir Ciami    | Chile          | Pesos          | 60                | -                 |
| Fondo por Rendir Arica ND | Chile          | Pesos          | 168               | 766               |
| Boletas en Garantía (ii)  | Chile          | Pesos          | 21.900            | 35.000            |
| <b>Total</b>              |                |                | <b>22.128</b>     | <b>35.821</b>     |

b) Detalle de Movimientos:

Los movimientos al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022, son los siguientes:

(i) Detalle Cuenta por Cobrar

| R.U.T.       | Nombre                     | País de origen | Tipo de Moneda | 30/12/2023<br>M\$ | 30/12/2022<br>M\$ |
|--------------|----------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 11.627.623-2 | Ofelia Cuevas              | Chile          | Pesos          | -                 | 20                |
| 96.792.430-K | Nc 54052417 Sodimac- ARICA | Chile          | Pesos          | -                 | 35                |
| <b>Total</b> |                            |                |                | <b>-</b>          | <b>55</b>         |

(ii) Detalle Boletas en Gtía

| Nombre   | País de origen | Tipo de Moneda | 30/12/2023<br>M\$ | 30/12/2022<br>M\$ |
|--|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Boleta Gtía. Proy. Arica Noche Digna                   | Chile          | Pesos          | -                 | 7.300             |
| Garantía Noche Digna DDSS                              | Chile          | Pesos          | -                 | 7.300             |
| Boleta Gtía. 1º Prorroga Proy. Stgo Noche Digna        | Chile          | Pesos          | 7.300             | -                 |
| Boleta Gtía. 1º Prorroga Proy. Arica Noche Digna       | Chile          | Pesos          | 7.300             | -                 |
| Boleta Gtía. 1º Prorroga error Proy. Arica Noche Digna | Chile          | Pesos          | 7.300             | -                 |
| Renovación Boleta de Gtía- Proy. DDSS                  | Chile          | Pesos          | -                 | 20.400            |
| <b>Total</b>   |                |                | <b>21.900</b>     | <b>35.000</b>     |

# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 6 – Activos Intangibles, distintos a la plusvalía

El detalle de este rubro es el siguiente:

| <b>Conceptos</b>    | <b>Corriente<br/>31/12/2023<br/>MS</b> | <b>Corriente<br/>31/12/2022<br/>MS</b> |
|---------------------|--|--|
| Licencia y Software | 705                                    | 924                                    |
| <b>Total</b>        | <b>705</b>                             | <b>924</b>                             |

# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 7 – Propiedades Plantas y equipos

La composición de esta cuenta es la siguiente:

a) Composición

| <b>Al 31 de Diciembre 2023</b>   | <b>Activo Bruto<br/>MS</b> | <b>Depreciación<br/>Acumulada<br/>MS</b> | <b>Activo Neto<br/>MS</b> |
|----------------------------------|----------------------------|--|---------------------------|
| Construcciones e Infraestructura | 18.487                     | (7.395)                                  | 11.092                    |
| Muebles y Útiles                 | 11.973                     | (10.212)                                 | 1.761                     |
| Equipos Computacionales          | 13.715                     | (7.186)                                  | 6.529                     |
| Impresoras                       | 1.649                      | (968)                                    | 681                       |
| Otros Activos Fijos              | 3.777                      | (2.432)                                  | 1.345                     |
| <b>Total</b>                     | <b>49.601</b>              | <b>(28.193)</b>                          | <b>21.408</b>             |

| <b>Al 31 de Diciembre 2022</b>   | <b>Activo Bruto<br/>MS</b> | <b>Depreciación<br/>Acumulada<br/>MS</b> | <b>Activo Neto<br/>MS</b> |
|----------------------------------|----------------------------|--|---------------------------|
| Construcciones e Infraestructura | 18.487                     | (5.546)                                  | 12.941                    |
| Muebles y Útiles                 | 11.242                     | (8.557)                                  | 2.685                     |
| Equipos Computacionales          | 13.715                     | (5.007)                                  | 8.708                     |
| Impresoras                       | 1.124                      | (823)                                    | 301                       |
| Otros Activos Fijos              | 2.701                      | (1.844)                                  | 857                       |
| <b>Total</b>                     | <b>47.269</b>              | <b>(21.777)</b>                          | <b>25.492</b>             |



# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### b) Detalle de movimientos

| Concepto   | Construcciones e Infraestructura | Muebles y Útiles | Equipos Computacionales | Impresoras | Otros Activos Fijos | Total MS |
|--|----------------------------------|------------------|-------------------------|------------|---------------------|----------|
| Saldo Inicial al 1 de enero de 2023                | 12.941                           | 2.685            | 8.708                   | 301        | 857                 | 25.492   |
| Adiciones  | 0                                | 730              | 0                       | 525        | 1.075               | 2.330    |
| Ventas   | 0                                | 0                | 0                       | 0          | 0                   | 0        |
| Transferencias a (desde) propiedad de inversión en | 0                                | 0                | 0                       | 0          | 0                   | 0        |
| Otros Aumentos (Disminuciones) (i)                 | (1.849)                          | (1.654)          | (2.179)                 | (145)      | (587)               | (6.414)  |
| Saldo final al 31 de diciembre de 2023             | 11.092                           | 1.761            | 6.529                   | 681        | 1.345               | 21.408   |

| Concepto   | Construcciones e Infraestructura | Muebles y Útiles | Equipos Computacionales | Impresoras | Otros Activos Fijos | Total MS |
|--|----------------------------------|------------------|-------------------------|------------|---------------------|----------|
| Saldo Inicial al 1 de enero de 2022                | 14.791                           | 1.847            | 2.964                   | 289        | 100                 | 19.991   |
| Adiciones  | 0                                | 3.131            | 8.086                   | 250        | 939                 | 12.406   |
| Ventas   | 0                                | 0                | 0                       | 0          | 0                   | 0        |
| Transferencias a (desde) propiedad de inversión en | 0                                | 0                | 0                       | 0          | 0                   | 0        |
| Otros Aumentos (Disminuciones) (i)                 | (1.850)                          | (2.293)          | (2.342)                 | (238)      | (182)               | (6.905)  |
| Saldo final al 31 de diciembre de 2022             | 12.941                           | 2.685            | 8.708                   | 301        | 857                 | 25.492   |

(i) Las disminuciones corresponden a la depreciación del ejercicio al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022.

# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 8 – Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar, Corriente

a) La composición de las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar corriente es la siguiente:

| Conceptos                     | Corriente<br>31/12/2023<br>MS | Corriente<br>31/12/2022<br>MS |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Proyecto por Ejecutar (i)     | 212.936                       | 227.864                       |
| Inst. de Prev. Por Pagar (ii) | 863                           | 747                           |
| Impuestos por Pagar (iii)     | 2.421                         | 1.913                         |
| <b>Total</b>                  | <b>216.220</b>                | <b>230.524</b>                |

Estas obligaciones no devengan intereses y se componen de la siguiente manera:

#### (i) Proyecto por Ejecutar

| Conceptos                                     | Corriente<br>31/12/2023<br>MS | Corriente<br>31/12/2022<br>MS |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| Proy. 1° Acogida DDSS                         | -                             | 13.441                        |
| Proy. Noche Digna Stgo 2022-2023              | -                             | 105.053                       |
| Proy. Noche Digna Arica 2022-2023             | -                             | 109.370                       |
| 1° Prorroga Proy. Noche Digna Stgo 2023-2024  | 98.956                        | -                             |
| 1° Prorroga Proy. Noche Digna Arica 2023-2024 | 101.020                       | -                             |
| Proy. Emprende Migrante- AFP Vital            | 9.758                         | -                             |
| Proy. Ciampi ARICA- Incami                    | 3.202                         | -                             |
| <b>Total</b>                                  | <b>212.936</b>                | <b>227.864</b>                |

# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 9 – Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar, No Corriente

La composición de las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar no corriente es la siguiente:

| Conceptos                                    | Corriente<br>31/12/2023<br>M\$ | Corriente<br>31/12/2022<br>M\$ |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Cuenta por Pagar a ONG Scalabrini            | 13.559                         | 13.559                         |
| Cuenta por Pagar a Pia Soc.de los Misioneros | 1.619                          | 3.849                          |
| <b>Total</b>                                 | <b>15.178</b>                  | <b>17.408</b>                  |

El saldo más significativo, es un préstamo de la ONG Scalabrini para el pago de las imposiciones durante los años 2021 y 2022, dado las extensas cuarentenas por Covid 19, la Fundación no pudo generar ingresos propios para hacer frente a estos pagos.

### Nota 10 – Patrimonio

El detalle de otras reservas en el patrimonio para los ejercicios informados es el siguiente:

a) Otras reservas:

| Conceptos                                 | 31/12/2023<br>M\$ | 31/12/2022<br>M\$ |
|---|-------------------|-------------------|
| Reservas de revalorización Capital Propio | 1.967             | 1.967             |
| <b>Total</b>                              | <b>1.967</b>      | <b>1.967</b>      |

El Saldo de Otras Reservas, corresponde al saldo de Revalorización acumuladas y reclasificadas por ajuste de primera adopción IFRS..



# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 11 – Composición de Resultados Relevantes

#### a) Ingresos

| <b>Ingresos de Actividades Ordinarias</b> | <b>Acumulado<br/>31/12/2023<br/>MS</b> | <b>Acumulado<br/>31/12/2022<br/>MS</b> |
|---|--|--|
| Ingresos Operacionales (i)                | 28.344                                 | 22.871                                 |
| Ingresos Proyectos (ii)                   | 340.430                                | 497.313                                |
| Ingresos Subvención (iii)                 | -                                      | 9.800                                  |
| Otros Ingresos (iv)                       | 9.137                                  | 22.163                                 |
| <b>Total</b>                              | <b>377.911</b>                         | <b>552.147</b>                         |

El detalle de los ingresos para el ejercicio al 31 diciembre del 2023 y 31 de diciembre 2022 son los siguientes:

| <b>i) Ingresos Operacionales</b>   | <b>Acumulado<br/>31/12/2023<br/>MS</b> | <b>Acumulado<br/>31/12/2022<br/>MS</b> |
|------------------------------------|--|--|
| Aportes Feligreses                 | 2.231                                  | 1.348                                  |
| Donaciones Nacionales              | 5.240                                  | 960                                    |
| Aporte Bolsa de Trabajo Fundación  | 3.048                                  | 4.028                                  |
| Aporte Alojamiento y Comedor CIAMI | 17.825                                 | 16.535                                 |
| <b>Total</b>                       | <b>28.344</b>                          | <b>22.871</b>                          |

| <b>ii) Ingresos Proyectos</b>              | <b>Acumulado<br/>31/12/2023<br/>MS</b> | <b>Acumulado<br/>31/12/2022<br/>MS</b> |
|--|--|--|
| Ingresos Proyecto SIMN                     | -                                      | 19.997                                 |
| Ingresos Proyecto Carita                   | -                                      | 5.180                                  |
| Ingresos Proyecto DDSS                     | -                                      | 394.559                                |
| Ingresos Proyecto Stgo Noche Digna         | 155.741                                | 40.947                                 |
| <i>Ingresos Proyecto Arica Noche Digna</i> | <i>159.269</i>                         | <i>36.630</i>                          |
| Ingresos Proyecto Emprende Migrante        | 25.420                                 | -                                      |
| <b>Total</b>                               | <b>340.430</b>                         | <b>497.313</b>                         |

# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 11 – Composición de Resultados Relevantes (continuación)

#### a) Ingresos

El detalle de los ingresos para el ejercicio 2023 y 2022 son los siguientes (continuación):

|      |                            | Acumulado<br>31/12/2023<br>MS | Acumulado<br>31/12/2022<br>MS |
|------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| iii) | <b>Ingresos Subvención</b> |                               |                               |
|      | Ingresos Proyecto FNDR     | -                             | 9.800                         |
|      | <b>Total</b>               | -                             | <b>9.800</b>                  |

|     |                       | Acumulado<br>31/12/2023<br>MS | Acumulado<br>31/12/2022<br>MS |
|-----|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| iv) | <b>Otros Ingresos</b> |                               |                               |
|     | Otros Ingresos        | 9.137                         | 22.163                        |
|     | <b>Total</b>          | <b>9.137</b>                  | <b>22.163</b>                 |

#### b) Costos de venta

El detalle de los principales costos para el ejercicio 2023 y 2022 son:

|  |                                | Acumulado<br>31/12/2023<br>MS | Acumulado<br>31/12/2022<br>MS |
|--|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|  | <b>Costos Operacionales</b>    |                               |                               |
|  | Costos Proyectos- Alimentos    | 52.134                        | 2.926                         |
|  | Costos Proyectos- alojamientos | -                             | 1.497                         |
|  | Costos Proyectos- Remuneración | 236.731                       | 189.287                       |
|  | Costos Proyectos               | -                             | 311.794                       |
|  | Costos otros                   | 71.770                        | 27.718                        |
|  | Costos servicios básicos       | 9.660                         | 1.891                         |
|  | <b>Total</b>                   | <b>370.295</b>                | <b>535.113</b>                |

# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 11 – Composición de Resultados Relevantes (continuación)

#### c) Gastos de Administración

El detalle de gastos de administración son los siguientes:

| Gastos de Administración      | Acumulado    | Acumulado    |
|-------------------------------|--------------|--------------|
|                               | 31/12/2023   | 31/12/2022   |
|                               | MS           | MS           |
| Contribución de Bienes Raices | 142          | 129          |
| Gastos Legales                | 128          | 30           |
| Intereses y Multas            | 125          | 169          |
| Depreciación del ejercicio    | 6.416        | 6.907        |
| <b>Total</b>                  | <b>6.811</b> | <b>7.235</b> |

#### d) Costos Financieros

El detalle de los Costos Financieros son los siguientes:

| Costos Financieros   | Acumulado    | Acumulado    |
|----------------------|--------------|--------------|
|                      | 31/12/2023   | 31/12/2022   |
|                      | MS           | MS           |
| Ingresos Financieros | 2.709        | 7.083        |
| Gastos bancarios     | (749)        | (927)        |
| <b>Total</b>         | <b>1.960</b> | <b>6.156</b> |



# Fundación Scalabrini

## Notas a los Estados Financieros

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022

### Nota 12 – Contingencias y Compromisos

Durante los años 2023 y 2022, la Fundación no tiene contingencias ni compromisos que informar.

### Nota 13 – Medio Ambiente

Al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022, la Fundación no ha efectuado desembolsos relacionados con la normativa medio ambiental.

### Nota 14 – Garantías Recibidas

Con fecha 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022, la Fundación no presenta garantías recibidas que informar.

### Nota 15 – Hechos Posteriores

Entre el 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros, no existen hechos posteriores que pudieran afectar significativamente la situación financiera y los resultados de la Fundación.



**Kiriakiss Cuevas Lang**

**Contador Público y Auditor**

**Run: 14.516.558-k**



**Marco Mario Bubniak**

**Representante Legal**

**Rut: 65.337.630-8**