



CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estados Financieros por el año terminado
Al 31 de diciembre de
2022- 2021

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

CONTENIDO

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integrales
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Estado de Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

\$: Cifras expresadas en pesos chilenos

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

ACTIVOS		Año 2022	Año 2021
	Nota	\$	\$
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	50.802.085	19.985.539
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	4	182.887	201.311
Total Activos Corrientes		<u>50.984.972</u>	<u>20.186.850</u>
Activos No Corrientes			
Propiedad Planta y Equipo	5	134.314.239	146.733.238
Intangibles	6	148.641.633	148.641.633
Total Activos no Corrientes		<u>282.955.872</u>	<u>295.374.871</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>333.940.844</u>	<u>315.561.721</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

PASIVOS		Año 2022	Año 2021
	Nota	\$	\$
Pasivos Corrientes			
Cuentas por Pagar Comerciales y otras cuentas por pagar	7	-	7.027.602
Otros Pasivos no Financieros, Corriente	8	38.310.676	-
Total Pasivo Corriente		38.310.676	7.027.602
Total Pasivo No Corriente		-	-
Patrimonio			
Capital		29.087.368	29.087.368
Revalorizacion Capital Propio		35.420.175	35.420.175
Activo Fijo Proyectos		396.683.604	396.683.604
Superávit/Déficit Acumulado		(152.657.028)	(128.356.787)
Superávit/Déficit del Período		(12.903.951)	(24.300.241)
Total Patrimonio		295.630.168	308.534.119
TOTAL PASIVOS Y PATROMINIO		333.940.844	315.561.721

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estado de Resultados Integrales

Por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

		Año 2022	Año 2021
	Notas	\$	\$
Ingresos de Actividades Ordinarias	9	350.376.165	315.397.576
Resultado Bruto		350.376.165	315.397.576
Gastos Operacionales			
Gastos de Administración y Venta	10	(339.548.246)	(315.730.339)
Superavit (Déficit) Gestión Operacional	11	10.827.919	(332.763)
NO OPERACIONALES			
Egresos fuera de la Operación			
Gastos Financieros	12	(518.214)	(477.343)
Otros Gastos no Operacionales	13	(23.213.656)	(23.490.135)
Resultado fuera de la Operación		(23.731.870)	(23.967.478)
SUPERAVIT DEL PERIODO		(12.903.951)	(24.300.241)

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2022 y 2021

	Reserva revalorización \$	Activo Fijo Proyectos \$	Capital Emitido \$	Resultados acumulados \$	Patrimonio Total \$
Saldo inicial al 01-01-2021	<u>35.420.175</u>	<u>396.683.604</u>	<u>29.087.368</u>	<u>(128.356.787)</u>	<u>332.834.360</u>
Distribución Resultados años anteriores	-	-	-	-	-
Regularizaciones	-	-	-	-	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	(24.300.241)	(24.300.241)
Corrección Monetaria	-	-	-	-	-
Total de Cambios en el patrimonio	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(24.300.241)</u>	<u>(24.300.241)</u>
Saldos al 31.12.2021	<u>35.420.175</u>	<u>396.683.604</u>	<u>29.087.368</u>	<u>(152.657.028)</u>	<u>308.534.119</u>
	Reserva revalorización \$	Activo Fijo Proyectos \$	Capital Emitido \$	Resultados acumulados \$	Patrimonio Total \$
Saldo inicial al 01-01-2022	<u>35.420.175</u>	<u>396.683.604</u>	<u>29.087.368</u>	<u>(152.657.028)</u>	<u>308.534.119</u>
Distribución Resultados años anteriores	-	-	-	-	-
Regularizaciones	-	-	-	-	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	(12.903.951)	(12.903.951)
Corrección Monetaria	-	-	-	-	-
Total de Cambios en el patrimonio	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(12.903.951)</u>	<u>(12.903.951)</u>
Saldos al 31.12.2022	<u>35.420.175</u>	<u>396.683.604</u>	<u>29.087.368</u>	<u>(165.560.979)</u>	<u>295.630.168</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estado de Flujos Efectivos
Por el ejercicio 2022 y 2021.

	Año 2022	Año 2021
Flujo Efectivo Procedente de (utilización en) Actividades de Operación	\$	\$
Excedente/(Déficit) del Ejercicio	(12.903.951)	(24.300.241)
Cargos (abonos) que no representan flujo efectivo:		
Depreciaciones	23.213.656	23.490.135
Variación de Activos, que afectan al flujo de efectivo:	18.424	119.531
(Aumento) disminución de Activos		
Cuentas por Cobrar del Giro	18.424	119.531
Variación de Pasivos, que afectan el flujo de efectivo:	31.283.074	(2.707.233)
Aumento (Disminución) de Pasivos		
Cuentas por Pagar del Giro	(7.027.602)	(2.707.233)
Cuentas por Pagar que no son del Giro	38.310.676	-
Flujo neto positivo originado por actividades de operación	41.611.203	(3.397.808)
Flujo de Efectivo originado por Actividades de Inversión	(10.794.657)	(1.864.186)
Altas de Activo Fijo (adquisiciones)	(10.794.657)	(1.864.186)
Flujo de Efectivo originados por Actividades de Financiación	-	-
Variación neta de Efectivo y Efectivo Equivalente	30.816.546	(5.261.994)
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalente al Efectivo	19.985.539	25.247.533
Saldo Final de Efectivo y Equivalente al Efectivo	50.802.085	19.985.539

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

(1) Constitución y Objeto Social

El 30 de septiembre de 1996 se reduce a escritura pública ante Notario Nancy de la Fuente Hernández, el acta de constitución de La Corporación Parque por la Paz Villa Grimaldi, fundada el 13 de Julio de 1996, como entidad privada sin fines de lucro, ha establecido en sus objetivos la promoción y defensa de los derechos de las personas, así como la recuperación de la memoria histórica del lugar. Es así como a través de diversos proyectos y actividades, la Corporación busca promover la defensa de los Derechos Humanos en la sociedad chilena, todo esto por medio de aporte solidario de sus socios activos, aportes voluntarios de visitantes al sitio y a través de donaciones y subvenciones de instituciones públicas y privadas que permiten la mantención del sitio y el desarrollo de proyectos en las distintas áreas de trabajo de la Corporación.

La Personalidad Jurídica de la Corporación fue obtenida el 20 de Marzo de 1997, mediante Decreto N°223.

El Decreto exento N°170 del 17 de Marzo de 2005, del Ministerio de Bienes Nacionales, le encarga gestionar y poner en valor el sitio patrimonial Parque por la Paz Villa Grimaldi, ex “Cuartel Terranova”.

Su quehacer se orienta fundamentalmente a la promoción y defensa de los Derechos Humanos al interior de la sociedad chilena.

El Directorio para el período Septiembre 2021 – Octubre 2023, está integrado por las siguientes personas:

- Presidente Sr. Álvaro Ahumada San Martín
- Vicepresidente Sr. Cristián Castillo Echeverría
- Secretario General: Sr. Alejandro Núñez Soto
- Tesorera: Sra. Soledad Castillo Gómez
- Administradora: Sra. Carola Zuleta Hidalgo

(2) Criterios Contables

(2.1) General

Los estados financieros han sido preparados en base normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas empresas IFRS Pymes.

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

(2.2) Corrección monetaria

Los estados financieros del período 2022 no se corrigieron monetariamente para reflejar los efectos de la variación del poder adquisitivo de la moneda nacional, ya que, de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad, NIC 29, propone dicho ajuste sólo para entidades cuya moneda funcional es la correspondiente a una economía hiperinflacionaria, es por esto, que se determinó adoptar este criterio de reconocimiento para el presente periodo.

(2.3) Activo fijo

Los bienes del activo fijo se presentan a su costo histórico. Las depreciaciones se han calculado de acuerdo con la estimación de la vida útil.

(2.4) Cuentas de Orden

Se deja indicado en estas notas la responsabilidad de la Corporación con los Comodatos de bienes fiscales cedido a través del Ministerio de Bienes Nacionales, por medio de Decretos exentos, Escritura Pública y registro en el Conservador de Bienes Nacionales.

(3) Efectivo y Equivalente al efectivo

La composición del efectivo y equivalentes al efectivo es la siguiente:

	Año 2022	Año 2021
	\$	\$
Caja Chica	200.000	161.350
B.Santander 6237333-4	12.243.007	11.608.866
B.Santander 6237329-6	-	340.904
B.Santander 6237332-6	7.593	6.997.838
B.Santander 6237339-3	38.307.590	851.274
B.Santander 6237316-4	18.588	-
B.Estado 514553-8	20.000	20.000
B.Estado Ahorro 3486046572	5.307	5.307
	<u>50.802.085</u>	<u>19.985.539</u>

Los valores mostrados como efectivo y equivalentes de efectivo no tienen restricciones para su utilización inmediata.

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

(4) Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2022	Año 2021
	\$	\$
Cuentas Por Cobrar	62.842	63.195
Anticipo Sueldos	120.045	120.045
Fondos Por Rendir	-	18.071
	<u>182.887</u>	<u>201.311</u>

(5) Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2022	Año 2021
	\$	\$
Instalaciones Corporacion	70.343.976	81.903.868
Construccion Y Mejoras Bien Raiz	39.849.024	43.617.564
Muebles Y Utiles	9.208.187	9.908.110
Computadores - Redes	5.642.758	3.057.645
Software, Programas	139.230	616.539
Equipos Oficina	7.164.238	5.207.575
Equipos Y Materiales Mantenimiento	1.966.826	2.421.937
	<u>134.314.239</u>	<u>146.733.238</u>

Cuadro Resumen

	Saldo Inicial	Adiciones	Bajas	Saldo Final	Dep. Acum 2021	Dep. Ejercicio	Valor Libro
Instalaciones Corporacion	252.635.310	-	-	252.635.310	170.731.442	11.559.892	70.343.976
Construccion Y Mejoras Bien Raiz	118.678.498	2.213.400	-	120.891.898	75.060.934	5.981.940	39.849.024
Muebles Y Utiles	51.026.754	1.898.760	-	52.925.514	41.118.644	2.598.683	9.208.187
Computadores - Redes	27.954.764	3.339.072	-	31.293.836	24.897.119	753.959	5.642.758
Software, Programas	616.539	149.940	-	766.479	616.539	10.710	139.230
Equipos Oficina	38.614.143	3.074.485	-	41.688.628	32.790.029	1.734.361	7.164.238
Equipos Y Materiales Mantenimiento	6.769.021	119.000	-	6.888.021	4.347.084	574.111	1.966.826
	<u>496.295.029</u>	<u>10.794.657</u>	<u>-</u>	<u>507.089.686</u>	<u>349.561.791</u>	<u>23.213.656</u>	<u>134.314.239</u>

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

(5) Propiedad Planta y Equipo (Continuación)

La Corporación Parque por la Paz Villa Grimaldi, de acuerdo con Comodatos entregado por el Gobierno de Chile, según “Contrato de concesión gratuita de Inmueble fiscal”, posee el derecho de uso, goce y beneficio de los siguientes bienes inmuebles y por los periodos anuales que se señalan:

	Año 2022	Año 2021
	\$	\$
Comodato Bienes Fiscales	<u>257.884.976</u>	<u>334.915.553</u>
	<u>257.884.976</u>	<u>334.915.553</u>

	Dirección	Fecha	Concesión	T. Transcurrido	T. por Transcurrir
Villa Gramaldi	J. Arrieta 8401	15-mar-05	50	17	33
Anexo	J. Arrieta 8453	03-may-16	50	6	44

Se determino reconoce el grado de avance en relación con el uso de los bienes fiscales de la corporación en sus respectivas cuentas de orden, para reflejar los periodos que permanecen pendientes según el contrato de concesión vigente.

(6) Activos Intangibles

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2022	Año 2021
	\$	\$
Archivo Oral	<u>148.641.633</u>	<u>148.641.633</u>
	<u>148.641.633</u>	<u>148.641.633</u>

Esta cuenta representa una iniciativa implementada por la Corporación Parque por la Paz Villa Grimaldi, fundado en 2005, que actualmente tiene entre sus principales objetivos gestionar un archivo testimonial que rescate y difunda la memoria de Villa Grimaldi.

Este Archivo ha sido valorizado consistentemente con los años, y validado por auditorias anteriores.

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

(7) Cuentas por Pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2022	Año 2021
	\$	\$
Documentos por Pagar	-	7.027.602
	<u>-</u>	<u>7.027.602</u>

(8) Otros Pasivos no Financieros Corrientes

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2022	Año 2021
	\$	\$
Proyecto Area Museo	38.310.676	
	<u>38.310.676</u>	<u>-</u>

El saldo se explica debido a que dentro del periodo 2022 no se utilizó la totalidad del presupuesto entregado para dicho fin, es por esto que se mantuvo el saldo pendiente a rendir para el próximo periodo.

(9) Ingresos de Actividades Ordinarias

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2022	Año 2021
	\$	\$
Cuotas Socios	593.430	2.620.510
Ingresos Actividades	402.650	-
Donaciones	29.000	1.214.729
Convenios Instituciones Del Estado	348.626.661	311.562.337
Agencias Internacionales	724.424	-
	<u>350.376.165</u>	<u>315.397.576</u>

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

(10) Gastos de Administración y Venta

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2022	Año 2021
	\$	\$
Remuneraciones	(210.642.351)	(187.026.346)
Honorarios	(13.493.597)	(34.501.696)
Mantenciones	(71.568.682)	(55.290.926)
Gastos de Administración	(13.462.355)	(13.776.141)
Gastos Operacionales	(30.381.261)	(25.135.230)
	<u>(339.548.246)</u>	<u>(315.730.339)</u>

(11) Resultado Gestión Operacional

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el resultado de la Gestión Operacional de la Corporación Parque por la Paz Villa Grimaldi, se resume de la siguiente forma:

	Año 2022	Año 2021
	\$	\$
Ingresos de la Operación	350.376.165	315.397.576
Egresos de la Operación	(339.548.246)	(315.730.339)
RESULTADO GESTION OPERACIONAL	<u>10.827.919</u>	<u>(332.763)</u>

La Variación se debe principalmente a que en el periodo 2022 la corporación destino parte del presupuesto entregado por la SNPC a la incorporación de Activo Fijo, dicha inversión fue cercana a los 10,8 millones de pesos, es por esto que el ingreso operacional del presente periodo fue mayor respecto al anterior.

(12) Gastos Financieros

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2022	Año 2021
	\$	\$
Comisiones Bancarias	(518.214)	(477.343)
	<u>(518.214)</u>	<u>(477.343)</u>

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

(13) Otros Gastos no Operacionales

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2022	Año 2021
	\$	\$
Depreciacion del Ejercicio	<u>(23.213.656)</u>	<u>(23.490.135)</u>
	<u>(23.213.656)</u>	<u>(23.490.135)</u>

(14) Hechos Posteriores

En opinión de la administración, entre al 1° de enero de 2023 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no han ocurrido hechos significativos que puedan afectar la interpretación de los mismos.

ALEJANDRO TEJERINA OLIVARES
CONTADOR R.C.C.18.672-6

REPRESENTANTE LEGAL



COLEGIO DE CONTADORES DE CHILE A.G.

Consejo Regional Metropolitano

ALEJANDRO TEJERINA OLIVARES

REGISTRO N° 18672-6

¡COLEGIADO 2023!

