



CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estados Financieros por el año terminado
Al 31 de diciembre de
2023-2022

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 2023 y 2022.

ACTIVOS		Año 2023	Año 2022
	Nota	\$	\$
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	30.375.267	50.802.085
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	4	100.000	182.887
Otros Activos no Financieros, corriente	5	3.083.103	-
Total Activos Corrientes		<u>33.558.370</u>	<u>50.984.972</u>
Activos No Corrientes			
Propiedad Planta y Equipo	6	117.803.966	134.314.239
Intangibles	7	148.641.633	148.641.633
Total Activos no Corrientes		<u>266.445.599</u>	<u>282.955.872</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>300.003.969</u>	<u>333.940.844</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 2023 y 2022.

PASIVOS		Año 2023	Año 2022
	Nota	\$	\$
Pasivos Corrientes			
Otros Pasivos no Financieros, Corriente	8	-	38.310.676
Provisiones y Beneficios a los Empleados	9	8.804.062	-
Total Pasivo Corriente		8.804.062	38.310.676
Total Pasivo No Corriente		-	-
Patrimonio			
Capital		29.087.368	29.087.368
Revalorización Capital Propio		35.420.175	35.420.175
Activo Fijo Proyectos		396.683.604	396.683.604
Superávit/Déficit Acumulado		(169.275.527)	(152.657.028)
Superávit/Déficit del Período		(715.713)	(12.903.951)
Total Patrimonio		291.199.907	295.630.168
TOTAL PASIVOS Y PATROMINIO		300.003.969	333.940.844

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 2023 y 2022.

	Notas	Año 2023 \$	Año 2022 \$
Ingresos de Actividades Ordinarias	10	410.368.300	350.376.165
Resultado Bruto		410.368.300	350.376.165
Gastos Operacionales			
Gastos de Administración y Venta	11	(385.441.604)	(339.548.246)
Superavit Gestión Operacional	12	24.926.696	10.827.919
NO OPERACIONALES			
Ingresos fuera de la Operación			
Otros Ingresos no Operacionales	13	942.261	-
Egresos fuera de la Operación			
Gastos Financieros	14	(657.832)	(518.214)
Otros Gastos no Operacionales	15	(25.926.838)	(23.213.656)
Resultado fuera de la Operación		(25.642.409)	(23.731.870)
SUPERAVIT DEL PERIODO		(715.713)	(12.903.951)

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	Capital Emitido \$	Activo Fijo Proyectos \$	Reserva revalorización \$	Resultados acumulados \$	Patrimonio Total \$
Saldo inicial al 01-01-2022	<u>29.087.368</u>	<u>396.683.604</u>	<u>35.420.175</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>29.087.368</u>	<u>396.683.604</u>	<u>35.420.175</u>	<u>(165.560.979)</u>	<u>295.630.168</u>
	Capital Emitido \$	Activo Fijo Proyectos \$	Reserva revalorización \$	Resultados acumulados \$	Patrimonio Total \$
Saldo inicial al 01-01-2023	<u>29.087.368</u>	<u>396.683.604</u>	<u>35.420.175</u>	<u>(165.560.979)</u>	<u>295.630.168</u>
Distribución Resultados años anteriores	-	-	-	-	-
Regularizaciones	-	-	-	(3.714.548)	(3.714.548)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	(715.713)	(715.713)
Corrección Monetaria	-	-	-	-	-
Total de Cambios en el patrimonio	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(4.430.261)</u>	<u>(4.430.261)</u>
Saldos al 31.12.2023	<u>29.087.368</u>	<u>396.683.604</u>	<u>35.420.175</u>	<u>(169.991.240)</u>	<u>291.199.907</u>

La sección Regularizaciones esta compuesta de los siguientes movimientos:

- 1- Ajuste de Años anteriores al año 2023 correspondientes a las provisiones de vacaciones por \$3.807.627.-
- 2- Ajuste por regularización Anticipo de Sueldo a Maria Crovari por \$93.069.-

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estado de Flujos Efectivos
Por el ejercicio 2023 y 2022.

	Año 2023	Año 2022
Flujo Efectivo Procedente de (utilización en) Actividades de Operación	\$	\$
Excedente/(Déficit) del Ejercicio	(715.713)	(12.903.951)
Cargos (abonos) que no representan flujo efectivo:		
Depreciaciones	25.924.493	23.213.656
Otros Agregados (Disminuciones) que no representan Flujo	(3.714.548)	-
Variación de Activos, que afectan al flujo de efectivo:	(3.000.216)	18.424
(Aumento) disminución de Activos		
Cuentas por Cobrar del Giro	(3.000.216)	18.424
Impuestos por recuperar		
Otros Activos Circulante		
Ctas por Cobrar Empresas Relacionadas		
Variación de Pasivos, que afectan el flujo de efectivo:	(29.506.614)	31.283.074
Aumento (Disminución) de Pasivos		
Cuentas por Pagar del Giro	-	(7.027.602)
Cuentas por Pagar que no son del Giro	(29.506.614)	38.310.676
Impuestos y Retenciones		
Flujo neto positivo originado por actividades de operación	(11.012.598)	41.611.203
Flujo de Efectivo originado por Actividades de Inversión	(9.414.220)	(10.794.657)
Altas de Activo Fijo (adquisiciones)	(9.414.220)	(10.794.657)
Bajas de activo Fijo	-	-
Flujo de Efectivo originados por Actividades de Financiación	-	-
Prestamos Obtenidos	-	-
Préstamos pagados	-	-
Distribución de utilidades	-	-
Variación neta de Efectivo y Efectivo Equivalente	(20.426.818)	30.816.546
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalente al Efectivo	50.802.085	19.985.539
Saldo Final de Efectivo y Equivalente al Efectivo	30.375.267	50.802.085

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

(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 2023 y 2022

(2.2) Corrección monetaria

Los estados financieros del período 2023 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 2023	Año 2022
	\$	\$
Caja Chica	200.000	200.000
B.Santander 6237333-4	11.757.595	12.243.007
B.Santander 6237329-6	255.768	-
B.Santander 6237332-6	876.804	7.593
B.Santander 6237339-3	888.112	38.307.590
B.Santander 6237316-4	16.371.681	18.588
B.Estado 514553-8	20.000	20.000
B.Estado Ahorro 3486046572	5.307	5.307
	<u>30.375.267</u>	<u>50.802.085</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 2023 y 2022

(4) Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2023	Año 2022
	\$	\$
Cuentas Por Cobrar	-	62.842
Anticipo Sueldos	-	120.045
Fondos Por Rendir	100.000	-
	<u>100.000</u>	<u>182.887</u>

(5) Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2023	Año 2022
	\$	\$
Anticipo Proveedores	3.083.103	-
	<u>3.083.103</u>	<u>-</u>

(6) Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2023	Año 2022
	\$	\$
Instalaciones Corporacion	58.784.080	70.343.976
Construccion Y Mejoras Bien Raiz	33.867.085	39.849.024
Muebles Y Utiles	6.657.749	9.208.187
Computadores - Redes	10.660.420	5.642.758
Software, Programas	1.215.381	139.230
Equipos Oficina	4.910.954	7.164.238
Equipos Y Materiales Mantenimiento	1.708.297	1.966.826
	<u>117.803.966</u>	<u>134.314.239</u>

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

Cuadro Resumen

	Saldo Inicial	Adiciones	Bajas	Saldo Final	Dep. Acum 2023	Dep. Ejercicio	Valor Libro
Instalaciones Corporacion	252.635.310	-	-	252.635.310	182.291.334	11.559.896	58.784.080
Construccion Y Mejoras Bien Raiz	120.891.898	-	-	120.891.898	81.042.874	5.981.939	33.867.085
Muebles Y Utiles	52.925.514	384.498	-	53.310.012	43.717.329	2.934.936	6.657.747
Computadores - Redes	31.293.836	6.318.830	-	37.612.666	25.651.078	1.301.168	10.660.420
Software, Programas	766.479	2.066.412	-	2.832.891	627.249	990.261	1.215.381
Equipos Oficina	41.688.628	286.950	-	41.975.578	34.524.390	2.540.234	4.910.954
Equipos Y Materiales Mantenimiento	6.888.021	357.530	-	7.245.551	4.921.195	616.059	1.708.297
	507.089.686	9.414.220	-	516.503.906	372.775.449	25.924.493	117.803.964

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 2023	Año 2022
	\$	\$
Comodato Bienes Fiscales	251.186.665	257.884.976
	251.186.665	257.884.976

	Dirección	Fecha	Concesión	T. Transcurrido	T. por Transcurrir	Grado de Avance
Villa Gramaldi	J. Arrieta 8401	15-mar-05	50	18	32	36%
Anexo	J. Arrieta 8453	03-may-16	50	7	43	14%

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.

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

(7) Activos Intangibles

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2023	Año 2022
	\$	\$
Archivo Oral	148.641.633	148.641.633
	<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 auditorías anteriores.

(8) Otros Pasivos no Financieros Corrientes

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2023	Año 2022
	\$	\$
Fondos Por Ejecutar Proyectos	-	38.310.676
	<u>-</u>	<u>38.310.676</u>

(9) Provisiones y Beneficios a los Empleados

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2023	Año 2022
	\$	\$
Provision de Vacaciones	8.804.062	-
	<u>8.804.062</u>	<u>-</u>

La Administración decidió que para el año 2023 se provisionaran las vacaciones de los trabajadores vigentes al 31-12-2023

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

(10) Ingresos de Actividades Ordinarias

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2023	Año 2022
	\$	\$
Cuotas Socios	2.263.462	593.430
Ingresos Actividades	712.780	402.650
Donaciones	17.877.630	29.000
Convenios Instituciones Del Estado	375.467.786	348.626.661
Agencias Internacionales	4.631.347	724.424
Proyectos Instituciones Nacionales	9.415.295	-
	<u>410.368.300</u>	<u>350.376.165</u>

(11) Gastos de Administración y Venta

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2023	Año 2022
	\$	\$
Remuneraciones	(237.822.342)	(210.642.351)
Honorarios	(20.203.133)	(13.493.597)
Mantenciones	(78.292.991)	(71.568.682)
Gastos de Administración	(9.972.705)	(13.462.355)
Gastos Operacionales	(39.150.433)	(30.381.261)
	<u>(385.441.604)</u>	<u>(339.548.246)</u>

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

(12) Resultado Gestión Operacional

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el resultado de la Gestión Operacional de la Corporación Parque por la Paz Villa Grimaldi, se resume de la siguiente forma:

	Año 2023	Año 2022
	\$	\$
Ingresos de la Operación	410.368.300	350.376.165
Egresos de la Operación	(385.441.604)	(339.548.246)
RESULTADO GESTION OPERACIONAL	<u><u>24.926.696</u></u>	<u><u>10.827.919</u></u>

La Variación se debe Principalmente a que en el periodo 2023 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.

(13) Otros Ingresos no Operacionales

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2023	Año 2022
	\$	\$
Otros Ingresos	254.154	-
Ingresos Financieros	688.107	-
	<u><u>942.261</u></u>	<u><u>-</u></u>

(14) Gastos Financieros

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2023	Año 2022
	\$	\$
Comisiones Bancarias	(657.832)	(518.214)
	<u><u>(657.832)</u></u>	<u><u>(518.214)</u></u>

CORPORACIÓN PARQUE POR LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

(15) Otros Gastos No Operacionales

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2023	Año 2022
	\$	\$
Intereses por Mora	(2.345)	-
Depreciación del Ejercicio	<u>(25.924.493)</u>	<u>(23.213.656)</u>
	<u>(25.926.838)</u>	<u>(23.213.656)</u>

(16) Hechos Posteriores

En opinión de la administración, entre al 1° de enero de 2024 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 18672-6
¡ COLEGIADO 2024 !

