

## FUNDACION MI PARQUE

Estados financieros

31 de diciembre de 2021

## CONTENIDO

Informe del auditor independiente  
Estados de situación financiera  
Estados de resultados por función e integrales  
Estados de cambios en el patrimonio  
Estados de flujos de efectivo - Método directo  
Notas a los estados financieros

\$ - Pesos chilenos  
M\$ - Miles de pesos chilenos  
UF - Unidad de Fomento  
US\$ - Dólar estadounidense



## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Santiago, 31 de mayo de 2022

Señores Directores  
Fundación Mi Parque

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de Fundación Mi Parque, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2021 y 2020 y los correspondientes estados de resultados por función, de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas 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 Entidades Pequeñas y Medianas. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

### *Responsabilidad del auditor*

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestras auditorías. Efectuamos nuestras auditorías 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 de 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 del 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 obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión.



Santiago, 31 de mayo de 2022  
Fundación Mi Parque  
2

*Opinión*

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Fundación Mi Parque al 31 de diciembre de 2021 y 2020, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Entidades Pequeñas y Medianas.

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Ivania Tamara Peric D.", written in a cursive style.

Ivania Tamara Peric D. RUT: 8.500.383-6

The logo for PricewaterhouseCoopers, written in a cursive, handwritten-style font.

## FUNDACIÓN MI PARQUE

### CONTENIDO

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA.....	5
ESTADOS DE RESULTADOS POR FUNCION E INTEGRALES.....	6
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.....	7
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO DIRECTO.....	8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS .....	9
NOTA 1 - INFORMACION GENERAL.....	9
NOTA 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES APLICADAS .....	9
NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.....	13
NOTA 4– DONACIONES POR PERCIBIR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR .....	13
NOTA 5 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS .....	14
NOTA 6 – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR ....	14
NOTA 7 – OTRAS PROVISIONES .....	15
NOTA 8 – PATRIMONIO .....	15
NOTA 9 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS .....	15
NOTA 10 – COSTOS DE OPERACION.....	16
NOTA 11 –GASTOS DE ADMINISTRACION .....	16
NOTA 12 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS .....	16
NOTA 13 - HECHOS POSTERIORES .....	16

## ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		M\$	M\$
<b>ACTIVOS</b>			
Activo corriente:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	151.628	33.166
Donaciones por recibir y otras cuentas por cobrar	4	58.812	204.340
Otros activos financieros		-	-
<b>Total Activo corriente</b>		<b>210.440</b>	<b>237.506</b>
Activo no corriente:			
Propiedades, planta y equipo	5	13.125	17.764
<b>Total Activo no corriente</b>		<b>13.125</b>	<b>17.764</b>
<b>Total Activos</b>		<b>223.565</b>	<b>255.270</b>
<b>PASIVO</b>			
Pasivo corriente:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	6	63.657	72.242
Otras provisiones	7	250.737	239.811
<b>Total Pasivo corriente</b>		<b>314.394</b>	<b>312.053</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital pagado	8	2.120	2.120
Déficit acumulado		(92.949)	(58.903)
<b>Total Patrimonio</b>		<b>(90.829)</b>	<b>(56.783)</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<b>223.565</b>	<b>255.270</b>

Las Notas adjuntas números 1 a 13 forman parte integral de estos estados financieros.

## ESTADOS DE RESULTADOS POR FUNCION E INTEGRALES

Por los ejercicios terminados Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

<u>Estados de resultados por función</u>	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		M\$	M\$
Ingresos de actividades ordinarias	9	1.525.903	1.558.073
Costos de operación	10	<u>(1.345.466)</u>	<u>(1.370.490)</u>
<b>Superávit bruto</b>		<b><u>180.437</u></b>	<b><u>187.583</u></b>
Gastos de administración	11	(230.207)	(215.596)
Otros (egresos) / ingresos		15.724	938
Costos financieros		-	(922)
Ingresos financieros		-	35
Déficit antes de impuestos		<b><u>(34.046)</u></b>	<b><u>(27.962)</u></b>
Gasto por impuesto a las ganancias		-	-
<b>Déficit del ejercicio</b>		<b><u>(34.046)</u></b>	<b><u>(27.962)</u></b>
<u>Estados de resultados integrales</u>			
Déficit del ejercicio		(34.046)	(27.962)
Otros resultados integrales		-	-
<b>Resultado integral total</b>		<b><u>(34.046)</u></b>	<b><u>(27.962)</u></b>

Las Notas adjuntas números 1 a 13 forman parte integral de estos estados financieros.

## ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los ejercicios terminados Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

	Capital pagado	Déficit acumulados	Total
	M\$	M\$	M\$
Saldos contables al 1 de enero de 2021	2.120	(58.903)	(56.783)
Déficit del ejercicio 2021	-	(34.046)	(34.046)
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>2.120</b>	<b>(92.949)</b>	<b>(90.829)</b>
	Capital pagado	Déficit acumulados	Total
	M\$	M\$	M\$
Saldos contables al 1 de enero de 2020	2.120	(30.941)	(28.821)
Déficit del ejercicio 2020	-	(27.962)	(27.962)
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2020</b>	<b>2.120</b>	<b>(58.903)</b>	<b>(56.783)</b>

Las Notas adjuntas números 1 a 13 forman parte integral de estos estados financieros.

## ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO DIRECTO

Por los ejercicios terminados Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

<b>ACTIVIDADES OPERACIONALES</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingresos operacionales	1.525.903	1.558.073
Donaciones por recibir y otras cuentas por cobrar	145.529	(124.790)
Otros ingresos	15.724	974
Costos operacionales	(1.345.466)	(1.360.721)
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	(8.585)	31.699
Otras provisiones	10.926	(427.119)
Gastos administración	(230.207)	(215.597)
Interés pagado	-	(922)
<b>FLUJO NETO DE ACTIVIDADES OPERACIONALES</b>	<b>113.824</b>	<b>-538.403</b>
<b>ACTIVIDADES NO OPERACIONALES</b>		
Otros ingresos no operacionales		
Compra de Propiedades, planta y equipo	4.639	-
Rescate (Inversión) en instrumentos financieros	-	425.156
<b>FLUJO NETO DE ACTIVIDADES NO OPERACIONALES</b>	<b>4.639</b>	<b>425.156</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>Saldo inicial Efectivo y Equivalente al Efectivo (2020)</b>	<b>33.165</b>	<b>146.412</b>
<b>Saldo Final Efectivo y Equivalente al Efectivo (2021)</b>	<b>151.628</b>	<b>33.165</b>

Las Notas adjuntas números 1 a 13 forman parte integral de estos estados financieros.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

### NOTA 1 - INFORMACION GENERAL

Fundación Mi Parque fue constituida como Fundación de derecho privado sin fines de lucro mediante escritura pública en la Notaría N° 42 en Santiago, el 7 de mayo de 2008 y se encuentra ubicada en Avenida Holanda 1213, Comuna de Providencia.

Nació por la necesidad de un grupo de arquitectos, los cuales, preocupados por dar una mayor dignidad a las personas, plasmaron sus preocupaciones y experiencias en un proyecto que buscaba mejorar el entorno diario de la comunidad. Percatándose de que, en materia de generación de ciudad y barrios, tanto el estado como varias organizaciones de la sociedad civil habían puesto su atención sobre todo en el tema de la vivienda, es que se propone trabajar en el espacio público.

Así nace Fundación Mi Parque, iniciativa cuyo objetivo es mejorar las áreas verdes del “Chile urbano”.

#### a) Efectos COVID 19

Los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020 estuvieron marcados por los efectos de la pandemia producida por el COVID-19, que ha provocado, entre otros aspectos, una contracción económica a nivel nacional y global.

Para la Fundación, ha tenido un impacto económico y financiero que se traduce en los siguientes hechos concretos durante el periodo auditado en el presente informe:

- Con el objetivo de mantener el funcionamiento de la Fundación, siguiendo las medidas sanitarias emanadas por la autoridad sanitaria chilena, se implementó una modalidad de teletrabajo para dar cumplimiento a las restricciones de circulación activas durante el año.
- Asociado a lo anterior, se ajustaron las metodologías de trabajo y la propuesta de valor de la Fundación para lograr los objetivos de los proyectos en curso.
- Las restricciones de circulación en las distintas comunas de Chile, extendieron el tiempo de ejecución de algunos proyectos.

### NOTA 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES APLICADAS

Los principales criterios contables aplicados en la preparación de estos estados financieros se exponen a continuación:

#### 2.1. Bases de preparación

##### a) Bases de preparación

Los estados financieros de Fundación Mi Parque han sido elaborados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Entidades Pequeñas y Medianas (NIIF para EPYM) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

b) Declaración de cumplimiento

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Fundación, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF para EPYM.

2.2 Moneda funcional y transacciones en moneda extranjera

a) Moneda de presentación y moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros de Fundación Mi Parque se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Entidad opera. Los estados financieros se presentan en pesos chilenos, que es la moneda funcional y de presentación de la Fundación. En esta moneda, Fundación Mi Parque desarrolla su actividad primaria relacionada a las donaciones percibidas y pagos efectuados.

b) Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera y unidades de reajuste se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el estado de resultados.

c) Tipos de cambio

Los activos y pasivos en moneda extranjera y aquellos pactados en unidades de fomento, se presentan traducidos con los siguientes tipos de cambios:

	Al 31 de diciembre de	
	2021	2020
	\$	\$
Unidad de fomento	30.991,74	29.070,33
Dólar estadounidense	850,25	710,95

2.3 Uso de estimaciones y juicios

La Fundación evalúa continuamente los juicios utilizados para registrar sus estimados contables, los cuales son registrados basados en la experiencia acumulada y otros factores, incluyendo las expectativas de los eventos futuros que son considerados serán razonables bajo las circunstancias.

Cambios futuros en las premisas establecidas por la gerencia podrían afectar significativamente los valores en libros de activos y pasivos.

a) Estimaciones contables

a.1) Propiedad, planta y equipo: respecto a la estimación de la vida útil asignada a los activos fijos, la Fundación realiza un análisis periódico de éstas, con el objeto de que, al término del ejercicio respectivo, éstos reflejen su valor razonable.

a.2) Provisión de ingresos y costos: la Fundación realiza la estimación de ingresos y costos en función del avance de los trabajos efectuados, calculándolo al cierre de cada ejercicio.

- a.3) Provisión post- cierre de proyectos. Al 31 de diciembre de 2021 y 2010, la administración ha calculado una provisión por posibles desembolsos que deba realizar para cubrir daños o reparaciones en los trabajos efectuados y ya recepcionados (Nota 6).

Estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, pero es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlos en períodos próximos, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación, en los correspondientes estados financieros futuros.

b) Juicios contables y contingencias (provisiones)

En el caso de las obligaciones, la administración de la Fundación acumula un pasivo cuando la pérdida es probable, la cantidad es estimable y las expectativas razonables de que se realice un pago. Basados en información disponible, la Entidad utiliza los conocimientos, experiencia y juicio profesional en las características específicas de los riesgos conocidos. Este proceso facilita la evaluación temprana y la cuantificación de los riesgos potenciales en los casos individuales o en el desarrollo de asuntos contingentes.

2.4 Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en los estados de situación financiera adjuntos, se clasifican en función de su vencimiento; es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Fundación y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

2.5 Efectivo y equivalentes al efectivo

El Efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, cuentas corrientes bancarias y otras inversiones de corto plazo tales como inversiones en depósitos a plazo con alto grado de liquidez cuyos vencimientos originales no exceden los tres meses y son valorizados al valor de la respectiva cuota al cierre del ejercicio.

2.6 Donaciones por recibir y otras cuentas por cobrar

Las Donaciones por recibir se reconocen a su valor nominal por el importe de la donación comprometida y por la cual se emite el certificado respectivo y no están sujetas a deducciones de ningún tipo.

No existen cuentas por cobrar morosas a la fecha de cierre de los estados financieros, motivo por el cual no se ha contabilizado provisión que rebaje este concepto.

2.7 Propiedades, planta y equipos

Las Propiedades, planta y equipos, se expresan a su costo histórico menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. El costo histórico incluye los gastos que son directamente atribuibles a poner el activo en la ubicación y condición necesaria para que sea capaz de operar de la forma prevista por la dirección.

A continuación, se detallan las vidas útiles mínimas y máximas del activo inmovilizado que ha sido depreciado en forma lineal, de acuerdo a su vida útil.

	Clase de activo	
	Años	
	Mínimo	Máximo
Vehículos	6	10
Equipos computacionales, maquinarias y herramientas	2	3
Muebles y útiles	3	5

Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y el déficit o superávit obtenido se incluye en el estado de resultados. Durante los ejercicios 2021 y 2020 no se ha vendido este tipo de activos.

Al 31 de diciembre de 2021 y 2010 los activos y pasivos financieros no presentan deterioro.

## 2.8 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Los proveedores se reconocen a su valor nominal dado que la diferencia con el valor razonable es poco significativa. La Fundación tiene la política de cancelar a sus proveedores en un máximo de 30 días.

Las cuentas a pagar incluyen las vacaciones del personal. Este pasivo se constituye por los feriados legales devengados por el personal que tiene derecho a este beneficio, de acuerdo a la legislación laboral vigente.

## 2.9 Provisiones

Las provisiones para litigios, contratos onerosos y otras provisiones se reconocen cuando la Fundación tiene una obligación legal presente como resultado de eventos del pasado; es probable que la Fundación tenga una salida de recursos económicos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación razonable del monto de la obligación.

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, la Fundación ha contabilizado una provisión equivalente a M\$17.879 y M\$28.666 respectivamente por posibles desembolsos que se pudieran realizar respecto de los proyectos terminados. Estos montos se presentan bajo el rubro Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar (Nota 6).

## 2.10 Patrimonio

### a) Capital social

El Capital social está representado por los aportes efectuados para su constitución.

## 2.11 Estado de flujos de efectivo

El estado de flujos de efectivo considera los movimientos de caja realizados durante el ejercicio. En este estado de flujos de efectivo se utilizan los siguientes conceptos en el sentido que figura a continuación:

Flujo de efectivo: entradas y salidas de efectivo o de otros medios equivalentes, entendiendo por éstos las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

- a) Actividades de operación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la Fundación, las donaciones, así como las actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiamiento. Los movimientos de las actividades de operación son determinados por el método directo.
- b) Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- c) Actividades de financiamiento: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

La Fundación considera efectivo y equivalentes al efectivo los saldos de efectivo mantenidos en caja, saldos en cuentas corrientes bancarias y las inversiones en depósitos a plazo u otras inversiones.

## 2.12 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias están compuestos por donaciones y otros ingresos percibidos. Los ingresos por donaciones se reconocen una vez que la Fundación ha recibido los fondos aportados por los donantes, lo que ocurre en el mismo momento en que la Fundación les otorga el certificado de donación, llevándolos a un pasivo de corto o largo plazo, Provisiones, dependiendo de cuando se estime durará la ejecución del proyecto y, se presentan como Ingresos ordinarios en el estado de resultados cuando el proyecto ha comenzado, devengando los ingresos y también los costos y gastos incurridos.

## 2.13 Impuesto a las ganancias e impuestos diferidos

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, la Fundación no desarrolló actividades que se encuentren gravadas con impuestos, motivo por el cual, no se determina provisión de Impuesto a la Renta de Primera Categoría ni impuestos diferidos.

## 2.14 Transacciones y saldos con empresas y/o personas relacionadas

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, no se han efectuado transacciones entre partes relacionadas.

### NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle de este rubro es el siguiente:

	Moneda	2021 M\$	2020 M\$
<b>Cuenta Corriente Bancaria</b>			
Banco Security en pesos	\$	150.514	30.198
Banco Security en dólares	US\$	1.114	2.968
<b>Total Efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b>151.628</b>	<b>33.166</b>

El Efectivo y efectivo equivalente está libre de restricciones.

### NOTA 4– DONACIONES POR PERCIBIR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de este rubro, al 31 de diciembre de cada año, es el siguiente:

	2021 M\$	2020 M\$
Donaciones por percibir	54.622	184.705
Deudores varios	4.190	19.635
Provisión incobrables	-	-
<b>Total</b>	<b>58.812</b>	<b>204.340</b>

## NOTA 5 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle y movimientos de este rubro para el año 2021 es el siguiente:

	Equipos computacionales	Vehículos	Herramientas livianas	Muebles y útiles	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldos al 1 de enero 2021	10.020	43.145	3.652	1.778	<b>58.595</b>
Adiciones	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2021	<u>10.020</u>	<u>43.145</u>	<u>3.652</u>	<u>1.778</u>	<u><b>58.595</b></u>
Depreciación acumulada al 1 de enero de 2021	4.458	30.943	3.652	1.778	<b>40.831</b>
Depreciación del ejercicio	1.450	3.189	-	-	<b>4.639</b>
Depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2021	<u>5.908</u>	<u>34.132</u>	<u>3.652</u>	<u>1.778</u>	<u><b>45.470</b></u>
Saldo neto al 31 de diciembre de 2021	<u>4.112</u>	<u>9.013</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u><b>13.125</b></u>

El detalle y movimientos de este rubro para el año 2020 es el siguiente:

	Equipos computacionales	Vehículos	Herramientas livianas	Muebles y útiles	Total
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldos al 1 de enero 2020	10.020	43.145	3.652	1.778	<b>58.595</b>
Adiciones	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2020	<u>10.020</u>	<u>43.145</u>	<u>3.652</u>	<u>1.778</u>	<u><b>58.595</b></u>
Depreciación acumulada al 1 de enero de 2020	2.990	22.641	3.652	1.778	<b>31.061</b>
Depreciación del ejercicio	1.468	8.302	-	-	<b>9.770</b>
Depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2020	<u>4.458</u>	<u>30.943</u>	<u>3.652</u>	<u>1.778</u>	<u><b>40.831</b></u>
Saldo neto al 31 de diciembre de 2020	<u>5.562</u>	<u>12.202</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u><b>17.764</b></u>

## NOTA 6 – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, bajo este rubro se han incluido los siguientes conceptos:

	2021 M\$	2020 M\$
Provisión de vacaciones	21.659	16.798
Provisión post - cierre proyectos (*)	17.879	28.666
Proveedores nacionales	12.731	15.611
Retenciones previsionales e impuestos	<u>11.388</u>	<u>11.167</u>
Total Cuentas por pagar comerciales y Otras cuentas por pagar	<u><b>63.657</b></u>	<u><b>72.242</b></u>

(\*) Corresponde a la provisión que realiza la Fundación por aquellos gastos que se pudieran originar por la mantención de las obras ejecutadas, hasta un año después de su construcción.

## NOTA 7 – OTRAS PROVISIONES

Al 31 de diciembre de cada ejercicio, el saldo de esta cuenta corresponde a:

<u>Provisiones</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		M\$	M\$
Proyecto	Banco Falabella	15.000	15.000
Proyecto	Cristalería Chile	17.311	-
Proyecto	CMPC Pulp S.A.	-	15.000
Proyecto	Mineras Los Pelambres	-	116.265
Proyecto	Aceros Villalba	-	12.508
Proyecto	Interchile	124.267	81.038
Proyecto	Fundación Educacional San Francisco	2.922	-
Proyecto	Medlog Chile S.A.	4.824	-
Proyecto	Natura Cosmética	24.050	-
Proyecto	Soc. Contractual Minera El Abra	16.055	-
Proyecto	Transelec	45.441	-
Proyecto	Diseño de espacios públicos en torno rurales	867	-
	<b>Total</b>	<b><u>250.737</u></b>	<b><u>239.811</u></b>

## NOTA 8 – PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, el Capital social de la Fundación asciende a M\$2.120, respectivamente.

Los resultados obtenidos en los distintos ejercicios no se distribuyen y forman parte del Superávit o Déficit acumulado de la Institución.

## NOTA 9 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El detalle de estos Ingresos es el siguiente:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	M\$	M\$
Ingresos de proyectos	1.481.387	1.513.071
Otros aportes	44.516	45.002
<b>Total Ingresos de actividades ordinarias</b>	<b><u>1.525.903</u></b>	<b><u>1.558.073</u></b>

#### NOTA 10 – COSTOS DE OPERACION

El detalle de los Costos de operación, al 31 de diciembre de cada ejercicio, es el siguiente:

	2021	2020
	M\$	M\$
Materiales e insumos	989.267	1.043.089
Remuneraciones	299.161	277.988
Viajes y alojamientos	27.687	20.235
Arriendos y mantención vehículos	24.712	19.408
Depreciación	4.639	9.770
<b>Total</b>	<b>1.345.466</b>	<b>1.370.490</b>

#### NOTA 11 –GASTOS DE ADMINISTRACION

El detalle de los Gastos de administración, al 31 de diciembre de cada ejercicio, es el siguiente:

	2021	2020
	M\$	M\$
Remuneraciones	193.151	176.688
Gastos generales	20.657	23.302
Marketing	2.657	1.929
Mantención de oficinas	5.893	6.672
Asesorías	7.849	7.005
<b>Total</b>	<b>230.207</b>	<b>215.596</b>

#### NOTA 12 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

Al 31 de diciembre de 2021, la Fundación no mantiene boletas en garantía ni compromisos que registrar.

#### NOTA 13 - HECHOS POSTERIORES

Durante febrero del 2022, en el contexto de un proceso de conciliación llevado a cabo por la Organización de Consumidores y Usuarios de Chile A.C. (ODECU), las partes involucradas en el acuerdo definieron entregar el remanente de dicho proceso como donación a dos fundaciones chilenas, una de ellas, Fundación Mi Parque.

Dado lo anterior, la Fundación recibió los remanentes con fecha 4 de marzo del 2022, por un monto equivalente a M\$912.570, entregado por Deloitte Advisory SpA, sociedad que ofició como administrador del acuerdo.

A la fecha de emisión de los presentes estados financieros, no existen otros hechos posteriores que puedan afectar a los mismos.