

PRESENTACIÓN ESTÁNDAR DE MEMORIA Y BALANCE DE ORGANIZACIONES DE LA SOCIEDAD CIVIL FECU SOCIAL - 2018

Fecha de publicación:

Período reportado: 1° de Enero al 31 de diciembre de 2018



1. Carátula

1.1 Identificación

a. Nombre de la Organización	Corporación Centro de Salud del Adolescente o SER JOVEN.
b. RUT de la Organización	65.318.060 - 8
c. Tipo de Organización	Corporación sin fines de lucro
d. Relación de Origen	Facultad de Medicina de la Universidad de Chile y Corporación de Amigos del Hospital Luis Calvo Mackenna (AMICAM)
e. Personalidad Jurídica	Decreto Supremo N° 01004, fecha 17/11/2003 Inscripción Registro Civil N° 11180, fecha 31/01/2013
f. Domicilio de la sede principal	Av. Raúl Labbé 13649, Lo Barnechea
g. Representante legal	María Verónica Gaete, RUT: 8.711.546 – 1 y Ricardo Costabal, RUT: 5.103.334-5
h. Sitio web de la organización	www.serjoven.cl

1.2 Información de la organización

a. Presidente del Directorio	María Verónica Gaete, RUT: 8.711.546 – 1
b. Ejecutivo Principal	María Verónica Gaete, RUT: 8.711.546 – 1, Directora Ejecutiva
c. Misión / Visión	<p>Visión: Trabajamos por una juventud con valores, que viva con entusiasmo y alegría, y cuide su salud física y mental, superando la adversidad que implica crecer en la pobreza. Anhelamos replicar nuestro modelo de atención integral, de alta calidad y gratuito en otras comunas de Chile.</p> <p>Misión: SERJOVEN tiene como misión promover el desarrollo de los adolescentes, a través de proporcionar una atención integral de salud a aquellos de escasos recursos que residen, estudian o trabajan en la comuna de Lo Barnechea, y participando en la generación y difusión del conocimiento sobre salud del adolescente para beneficiar a muchos otros jóvenes del país y sus familias</p>
d. Área de trabajo	Salud Educación e Investigación
e. Público objetivo / Usuarios	Adolescentes vulnerables de lo Barnechea y sus familias Estudiantes de pregrado y postgrado de carreras universitarias relacionadas con salud
f. Número de trabajadores	24
g. Número de voluntarios	1

1.3 Gestión

		2018	2017		2018	2017
a. Ingresos Operacionales (en M\$)		172.059	171.374	d. Patrimonio (en M\$)	120.829	101.193
b. Privados (M\$)	Donaciones	8.252	3.241			
	Proyectos	0	0	e. Superávit o Déficit del Ejercicio (en M\$)	12.749	11.319
	Venta de bienes y servicios	0	0			
	Otros (ej. Cuotas sociales)	163.807	168.133	f. Identificación de las tres principales fuentes de ingreso	(1)	(1)
c. Públicos (M\$)	Subvenciones	0	0	g. N° total de usuarios (directos)	2.908	557
	Proyectos	0	0	h. Indicador principal de gestión (y su resultado)	52 nuevos adolescentes atendidos	68 nuevos adolescentes atendidos
	Venta de bienes y servicios	0	0		7.071 prestaciones de salud entregadas.	8.912 prestaciones de salud entregadas.
					4 talleres con 28 beneficiarios adolescentes.	8 talleres con 59 beneficiarios adolescentes
i. Persona de contacto		Luis Martínez. mail: luis.martinez@gsbpo.cl				
		teléfono: +569 59096426				

(1) Principales fuentes de Ingresos:

2018 y 2017

- SENDA
- Facultad de Medicina Universidad de Chile, aporte indirecto a través del pago de remuneraciones de personas que trabajan en SERJOVEN
- Municipalidad de Lo Barnechea, fondos licitados para la atención de adolescentes vulnerables.

2. Información general y de contexto

2.1 Carta del máximo responsable de la organización

SERJOVEN nació en 1999 como una iniciativa pionera destinada a atender globalmente las necesidades de salud físicas, psicológicas y sociales de un grupo etario muy relevante para el desarrollo del país (los/las adolescentes), cuyos problemas van en franco aumento (consumo de drogas, conducta sexual de riesgo, violencia, trastornos alimentarios, etc.) y no encuentran respuesta en el sistema de salud tradicional, lo que pone en gran riesgo su crecimiento y desarrollo saludables.

SERJOVEN decidió destinar su atención de salud a aquellos jóvenes de Lo Barnechea que vivían en situación de pobreza, porque sus necesidades eran aún más grandes y urgentes, reservando parte de su trabajo para formar a profesionales de salud y realizar investigación en el área, para extender de esta manera sus beneficios a otros muchos adolescentes del país.

Utilizando los conocimientos y la experiencia adquiridos durante la década previa en atención de salud especializada de adolescentes y con el apoyo irrestricto y aliento permanente del muy prestigiado y recordado pediatra Dr. Federico Puga, de la Facultad de Medicina de la Universidad de Chile y de la Corporación de Amigos del Hospital Luis Calvo Mackenna (AMICAM), un grupo pequeño de profesionales liderados por la Dra. Verónica Gaete abrió el primer centro de atención de la Corporación en Lo Barnechea.

Desde su fundación SERJOVEN ha experimentado un crecimiento permanente tanto en el número y tipo de atenciones que brinda a los adolescentes y sus familias, como en la cantidad, tipo y origen de los profesionales que forma en salud adolescente, muchos de ellos alumnos de diversas universidades de prestigio (U. de Chile, U. Andes, U. del Desarrollo y U. Alberto Hurtado) que solicitan a SERJOVEN capacitación en adolescencia. Para esto, la Corporación ha aumentado progresivamente su staff de profesionales, su especialización, y el nivel de conocimientos que posee sobre el tratamiento de diversos problemas de salud relevantes en la adolescencia. Así también, incrementó significativamente el tamaño de su centro de atención al trasladarse a su ubicación actual.

Así, hoy en día SERJOVEN se ha constituido en una entidad sin fines de lucro líder en el desarrollo de servicios de salud para jóvenes y capacitación en adolescencia en Chile.

Todo lo anterior ha sido posible gracias a su muy comprometido Directorio y maravilloso grupo de profesionales de excelencia -todos de gran vocación social-, y a sus colaboradores, entre los que destaca especialmente AMICAM.

El gran factor que ha motivado y movilizado a SERJOVEN a realizar su labor diaria con toda la calidez, calidad y compromiso que lo caracteriza, es el comprobar una y otra vez cómo ha hecho una diferencia en la vida de los adolescentes que atiende y sus familias, potenciando sus capacidades y desarrollo integral saludable, previniendo que presenten conductas de riesgo o se dañen por ellas, y ayudando a que solucionen adecuadamente sus problemas de salud tanto físicos, como psicológicos y sociales.

Verónica Gaete
Presidente del Directorio SERJOVEN

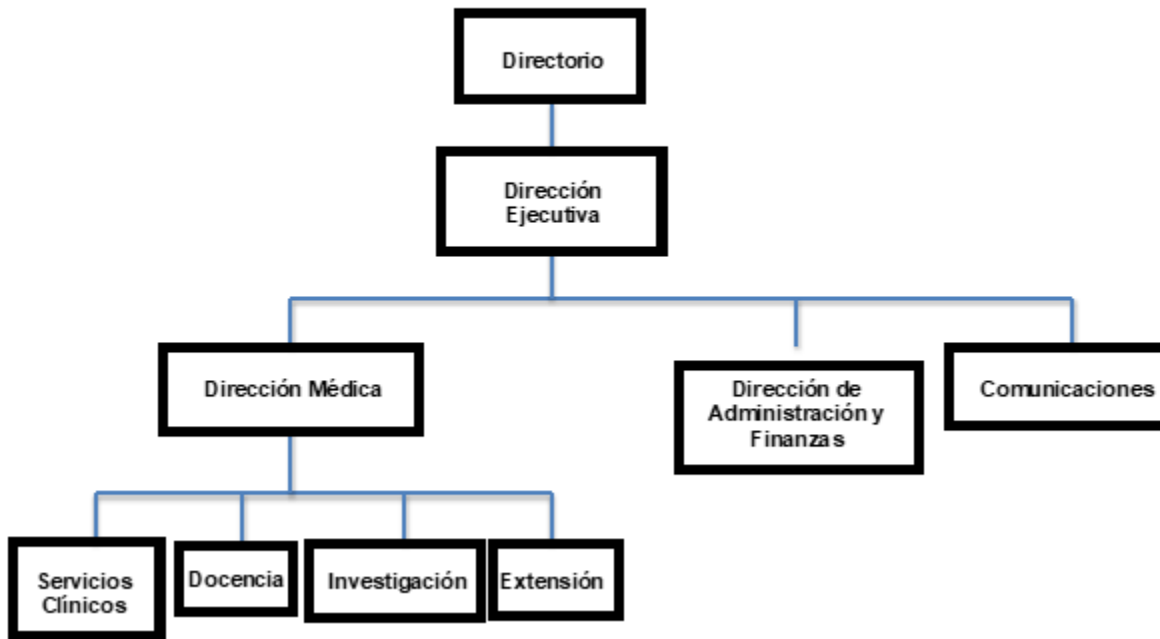
2.2 Estructura de Gobierno

La Corporación Ser Joven está administrada por un Directorio formado por 7 integrantes, todas personas naturales y mayores de edad que se mantienen en sus cargos durante tres años y ejercen sus funciones en forma gratuita. El Directorio es reelegido cada tres años y tiene la plenitud de las facultades de administración, afectación y disposición de bienes.

DIRECTORIO		
Nombre y RUT		Cargo
Verónica Gaete	RUT: 8.711.546-1	Presidenta
María Paz Gaete	RUT: 8.711.552-6	Directora
Ricardo Costabal	RUT: 5.103.334-5	Tesorero
Roberto Vergara	RUT: 7.034.185-9	Secretario
Luz María Vergara	RUT: 7.034.188-3	Vice - Presidenta
Cristián Plaetner-Möller	RUT: 5.526.334-5	Director
Germaine Fresard	RUT: 8.971.229-7	Directora

2.3 Estructura Operacional

ORGANIGRAMA CORPORACIÓN SERJOVEN



- **Rol y responsabilidades del Directorio:**

La función del Directorio es dirigir y administrar la Corporación de manera global.

Sus responsabilidades son dirigir la Corporación; velar por el cumplimiento de sus objetivos y estatutos; administrar sus bienes e invertir sus recursos; determinar la organización administrativa de la Corporación, su planta de personal y remuneraciones; redactar los reglamentos que sean necesarios para el funcionamiento de la Corporación y de los departamentos que se creen para el cumplimiento de sus fines; citar a asambleas generales ordinarias y extraordinarias; cumplir los acuerdos de éstas; presentar anualmente la memoria, balance económico e inventario de la Corporación a la Asamblea General Ordinaria de socios; remitir al Ministerio de Justicia la memoria y balance con la frecuencia que determinen las leyes; y resolver todo lo no previsto en sus estatutos.

- **Mecanismo de nombramiento de los Directores:** el Directorio es elegido cada 3 años en la Asamblea General Ordinaria de socios. Pueden ser Directores los socios fundadores o activos.

- **Mecanismo de nombramiento de los cargos previos.**

Son elegidos por el Directorio, tomando en consideración en el caso de:

- El Director Ejecutivo, sus antecedentes profesionales (incluyendo amplio conocimiento del área de la salud de adolescentes y la situación nacional y local al respecto); perfil psicológico, conocimientos y habilidades adecuadas al máximo cargo de gestión de una corporación sin fines de lucro, reconocimiento por parte del Directorio y del equipo clínico de SERJOVEN, y una gran vocación de servicio.
- El Director Médico, sus antecedentes profesionales (incluyendo amplio conocimiento del área de la salud de adolescentes y la situación local al respecto); perfil psicológico, conocimientos y habilidades adecuadas a un cargo de gestión clínica y académica; liderazgo dentro del equipo clínico y académico de SERJOVEN, y una gran vocación de servicio.
- El Director de Administración y Finanzas, su perfil psicológico, conocimientos y habilidades para el cargo, y gran vocación de servicio.

2.4 Valores y/o Principios

- La salud como derecho de los adolescentes
- El respeto por la diversidad humana
- La solidaridad

2.5 Principales Actividades y Proyectos

a. Actividades

- Proporcionar al mayor número posible de adolescentes vulnerables de la comuna, una atención de salud que les permita resolver sus problemas físicos, psicológicos y sociales, contribuyendo además al desarrollo de su máximo potencial como seres humanos.
- Continuar apoyando a las familias de la comuna que viven en condiciones de pobreza, en el proceso de crianza de sus hijos durante la adolescencia, un desafío sustancial en el mundo de hoy.
- Disponer de la totalidad de los servicios que permitan resolver adecuadamente los problemas de salud propios de la adolescencia, en déficit en el Chile actual.
- Lograr que un importante número de adolescentes del país reciba la atención que necesita y merece, proporcionando a miles de profesionales de diversas carreras de la salud una formación clínica de alta calidad, que les permita abordar eficazmente a este grupo etario y sus necesidades físicas, psicológicas y sociales.
- Ayudar al desarrollo de otros centros en los que los adolescentes en condiciones de vulnerabilidad puedan recibir una atención de salud integral y especializada.
- Actividades docentes de pregrado, postgrado y otro, como organización de talleres, desarrollo de material docente, coordinación de programas, etc.
- Investigación y divulgación científica

b. Proyectos

NOMBRE DEL PROYECTO	Programa ambulatorio intensivo para niños y niñas adolescentes con consumo problemático de alcohol y/o drogas.
Público Objetivo / Usuarios	Población adolescente vulnerable, hombres y mujeres menores de 20 años, que viven, estudian o trabajan en la comuna de lo Barnechea, y que presenten consumo problemático de alcohol y/o drogas de moderada o alta complejidad, y con riesgo psicosocial leve o moderado con o sin comorbilidad psiquiátrica.
Objetivos del proyecto	Brindar atención integral ambulatoria intensiva a adolescentes vulnerables que presenten consumo problemático de alcohol y/o drogas de la comuna de Lo Barnechea
Número de usuarios directos alcanzados	Entre 15 y 18
Resultados obtenidos	Reducción del uso de sustancias (alcohol y drogas) y los problemas asociados (reducción del daño, modificación del patrón de consumo y disminución de otras conductas de riesgo)
Actividades realizadas	<p>A. Evaluar y diagnosticar de manera integral al paciente, con el objetivo de dar cobertura a todas las necesidades del adolescente que ingrese al programa.</p> <p>B. Iniciar plan de intervención individual, grupal y familiar con el objetivo de modificar las conductas de riesgo y el patrón de consumo de sustancias, logrando la abstinencia o disminución del comportamiento des adaptativo. Estrategias que serán abordadas bajo los postulados de la TCC y PR. Estimular la reinserción y rehabilitación escolar, brindando apoyo psicopedagógico y la entrega de herramientas, como habilidades sociales, que posibiliten un mejor funcionamiento y desarrollo positivo de seguridad, auto concepto, autoestima y valoración de sí mismo.</p> <p>C. Apoyar a la familia por medio de intervenciones para padres, procesos psicoeducativos y estrategias de parentalidad que favorezcan las relaciones, convirtiéndose en aliados para el proceso de rehabilitación de sus hijos.</p>

	D. Finalmente evaluar los resultados obtenidos, analizando los logros y deficiencias detectados a través del desarrollo del plan de intervención. Esto permite conocer el nivel de efectividad de las actividades realizadas y generar cambios para mejorar la prestación que responde a una necesidad fundamental de cubrir en la comuna de Lo Barnechea.
Lugar geográfico de ejecución	Lo Barnechea, Santiago

Programa financiado por SENDA

2.6 Identificación e Involucramiento con Grupos de Interés

Grupo de interés	Forma de relacionamiento
Adolescentes y sus familias de la comuna de Lo Barnechea	Proporción de atenciones de salud, promoción y prevención de la salud física, psicológica y social del adolescente.
Municipalidad de lo Barnechea	Entrega de servicios a adolescentes en riesgo a través de una licitación.
SENDA	Implementación del programa ambulatorio intensivo para niños y niñas adolescentes con consumo problemático de alcohol y/o drogas. La postulación al fondo de financiamiento se realiza periódicamente a través de licitación.
Facultad de Medicina de la Universidad de Chile	Realización conjunta de labores académicas y asistenciales.
Otras Universidades	Actividades académicas en universidades como, por ejemplo, Universidad de Los Andes, Desarrollo, Alberto Hurtado y otras.
AMICAM	Cesión en comodato del inmueble donde opera el Centro y la Corporación.
Comunidad general	Proporción de información sobre promoción y prevención de la salud física, psicológica y social del adolescente.

2.7 Prácticas relacionadas con la evaluación/medición de la satisfacción de los usuarios y resultados obtenidos

No se realizan actividades formales de evaluación de la satisfacción de los usuarios.

2.8 Participación en redes y procesos de coordinación con otros actores

- Participación en redes comunales y del área oriente de Santiago relacionadas con la atención de adolescentes con consumo problemático de alcohol y /o drogas.
- Participación en la red local de instituciones que proporcionan servicios a los adolescentes en situación de vulnerabilidad de la comuna.
- Participación en sociedades científicas nacionales e internacionales que tiene relación con la salud integral de los adolescentes.
- Colaboración con actividades del Ministerio de Salud que tienen relación con la salud de los adolescentes.
- Participación en el grupo que está implementando el piloto del Modelo Islandés de prevención del consumo de alcohol y drogas en niños y adolescentes, en Chile desde la Universidad de Chile.
- Colaboración con la implementación del modelo en la comuna de Lo Barnechea.
- Formación y capacitación docente de los distintos integrantes del grupo de salud en salud adolescente a través de convenios con prestigiosas Universidades públicas y privadas para brindar a otros adolescentes del país la atención de salud que necesitan.

2.9 Reclamos o Incidentes

Existe un libro de reclamos de fácil acceso en la sala de espera del Centro y la resolución de los reclamos está a cargo de la Directora Médica de SERJOVEN.

2.10 Indicadores de gestión ambiental

No existen indicadores de gestión ambiental específicos.

3. Información de desempeño

3.1 Objetivos e Indicadores de Gestión

CUADRO OBJETIVO GENERAL

Objetivo general	Indicador principal de gestión	Resultado
Servicio de salud para adolescentes vulnerables de la comuna de Lo Barnechea	- Nº de nuevos adolescentes atendidos en el año.	Ingreso de 52 nuevos adolescentes a atención integral en el Centro Ser Joven.
	- Nº total de prestaciones de salud entregadas	7.071 prestaciones de salud entregadas a adolescentes durante el año 2018.
	- Nº de talleres y participantes	4 talleres de apoyo a las actividades de prevención, promoción y tratamiento realizados con 28 beneficiarios
	- Apoyo en la implementación de actividades de prevención del consumo de sustancias en la adolescencia	Apoyo a la implementación del modelo Islandés en la comuna de Lo Barnechea

Objetivo específico	Indicador	Resultado
DOCENCIA	Docencia de pregrado	-4 asignaturas de la Facultad de Medicina de la U. De Chile -Prácticas y pre prácticas de alumnos de psicología de varias universidades
	Docencia de postgrado	4 Programas de especialidad y 1 de subespecialidad 4 Diplomados 1 Pasantía
	Otras actividades docentes	Docencia en 8 cursos y/o talleres dirigidos a profesionales de la salud. Coordinación y dirección de distintos programas Confección de material docente
INVESTIGACIÓN Y DIVULGACIÓN CIENTIFICA	Participación de integrantes de Ser Joven en actividades de investigación y divulgación científica	Participación en: - Proyectos de Investigación - Arbitraje de publicaciones en revistas científicas - Sociedades científicas - Organización de congresos nacionales e internacionales - Revisión y validación del programa nacional de atención de adolescentes del MINSAL - Gestión en la certificación de la especialidad de Medicina del Adolescente por parte del CONACEM

3.2 Indicadores Financieros

CUADRO DE INDICADORES FINANCIEROS

a. Ingresos Operacionales (en M\$)	2018	2017
- Con restricciones	8.252.250	3.240.784
- Sin restricciones	163.806.422	168.133.168
TOTAL DE INGRESOS OPERACIONALES	172.058.672	171.373.952

b. Origen de los ingresos operacionales:

$\frac{\text{Ingresos provenientes del extranjero}}{\text{Total de ingresos operacionales}} \times 100$	0 %	0 %
---	-----	-----

c. Otros indicadores relevantes:

$\frac{\text{Donaciones acogidas a beneficio tributario}}{\text{Total de ingresos operacionales}} \times 100$	%	%
$\frac{\text{Gastos administrativos}}{\text{Ingresos operacionales}} \times 100$	%	%
$\frac{\text{Remuneración principales ejecutivos}}{\text{Total remuneraciones}} \times 100$	%	%

4. Estados Financieros

A. Balance General al 31 de Diciembre de 2018 (Estado de Posición Financiera)

ACTIVOS	2.018 \$	2.017 \$
Circulante		
4.11.1 Disponible: Caja y Bancos	38.102.588	73.426.255
4.11.2 Inversiones Temporales	50.363.572	46.623.433
4.11.3 Cuentas por Cobrar		
4.11.3.1 Donaciones por Recibir		
4.11.3.2 Subvenciones por Recibir		
4.11.3.3 Cuotas Sociales por Cobrar (Neto)		
4.11.3.4 Otras cuentas por cobrar (Neto)	14.078.712	15.383.076
4.11.4 Otros activos circulantes		
4.11.4.1 Existencias		
4.11.4.2 Impuestos por recuperar		
4.11.4.3 Gastos pagados por anticipado		
4.11.4.4 Otros		1.695.271
4.11.5 Activos con Restricciones		
4.11.0 Total Activo Circulante	102.544.872	137.128.035

PASIVOS	2.018 \$	2.017 \$
Corto plazo		
4.21.1 Obligación con Bancos e Instituciones Financieras		
4.21.2 Cuentas por Pagar y Acreedores varios	27.800	28.050.290
4.21.3 Fondos y Proyectos en Administración		
4.21.4 Otros pasivos		
4.21.4.1 Impuesto a la Renta por Pagar		
4.21.4.2 Retenciones		3.863.055
4.21.4.3 Provisiones		1.136.304
4.21.4.4 Ingresos percibidos por adelantado		
4.21.4.5 Otros		
4.21.0 Total Pasivo Corto Plazo	27.800	33.049.649

Fijo		
4.12.1 Terrenos		

Largo Plazo		
4.22.1 Obligaciones con Bancos e Instituciones Financieras		

4.12.2 Construcciones		
4.12.3 Muebles y útiles	4.113.413	4.113.413
4.12.4 Vehículos		
4.12.5 Otros activos fijos	3.533.978	3.533.978
4.12.6 (-) Depreciación Acumulada	-6.860.067	-6.860.067
4.12.7 Activos de Uso Restringido		
4.12.0 Total Activo Fijo Neto	787.324	787.324

4.22.2 Fondos y Proyectos en Administración		
4.22.3 Provisiones		
4.22.4 Otros pasivos a largo plazo		
4.22.0 Total Pasivo a Largo Plazo	-	-

Otros Activos		
4.13.1 Inversiones		
4.13.2 Activos con Restricciones		
4.13.3 Otros	17.524.964	-3.672.666
4.13.0 Total Otros Activos	17.524.964	-3.672.666

4.20.0 TOTAL PASIVO	27.800	-
----------------------------	---------------	----------

PATRIMONIO		
4.31.1 Sin Restricciones	120.829.360	101.193.044
4.31.2 Con Restricciones Temporales		
4.31.3 Con Restricciones Permanentes		
4.31.0 TOTAL PATRIMONIO	120.829.360	101.193.044

4.10.0 TOTAL ACTIVOS	120.857.160	134.242.693
-----------------------------	--------------------	--------------------

4.30.0 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	120.857.160	134.242.693
---	--------------------	--------------------

B. Estado de Actividades 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2018

	2.018	2.017
	\$	\$
Ingresos Operacionales		
4.40.1 Privados		
4.40.1.1 Donaciones	8.252.250	3.240.784
4.40.1.2 Proyectos		
4.40.1.3 Venta de bienes y servicios		
4.40.1.4 Otros	163.806.422	168.133.168
4.40.2 Estatales		
4.40.2.1 Subvenciones		
4.40.2.2 Proyectos		
4.40.2.3 Venta de bienes y servicios		
4.40.0 Total Ingresos Operacionales	172.058.672	171.373.952
Gastos Operacionales		
4.50.1 Costo de Remuneraciones	-127.013.021	-126.173.810
4.50.2 Gastos Generales de Operación		
4.50.3 Gastos Administrativos	-36.041.795	-33.836.448
4.50.4 Depreciación		
4.50.5 Castigo de incobrables		
4.50.6 Costo directo venta de bienes y servicios		
4.50.7 Otros costos de proyectos específicos		
4.50.0 Total Gastos Operacionales	-163.054.816	-160.010.258
4.60.0 Superávit (Déficit) Operacional	9.003.856	11.363.694

Ingresos No Operacionales		
4.41.1 Renta de inversiones	3.637.642	
4.41.2 Ganancia venta de activos		
4.41.3 Indemnización seguros		
4.41.4 Otros ingresos no operacionales	107.011	
4.41.0 Total Ingresos No Operacionales	3.744.653	-
Egresos No Operacionales		
4.51.1 Gastos Financieros		-44.356
4.51.2 Por venta de activos		
4.51.3 Por siniestros		
4.51.4 Otros gastos no operacionales		
4.51.0 Total Egresos No Operacionales	-	-44.356
4.61.0 Superávit (Déficit) No Operacional	3.744.653	-44.356
4.62.1 Superávit (Déficit) antes de impuestos	-	-
4.62.2 Impuesto Renta		
4.62.0 Déficit / Superávit del Ejercicio (Debe ir en la carátula)	12.748.509	11.319.338

C. Estado de Flujo de Efectivo 1° de Enero al 31 de diciembre de 2018

La Corporación en la actualidad no lleva contabilidad bajo IFRS

	2018 M\$	2017 M\$
Flujo de efectivo proveniente de actividades operacionales		
4.71.1 Donaciones recibidas		
4.71.2 Subvenciones recibidas		
4.71.3 Cuotas sociales cobradas		
4.71.4 Otros ingresos recibidos		
4.71.5 Sueldos y honorarios pagados (menos)		
4.71.6 Pago a proveedores (menos)		
4.71.7 Impuestos pagados (menos)		
4.71.0 Total Flujo Neto Operacional	0	0
Flujo de efectivo proveniente de actividades de inversión		
4.72.1 Venta de activos fijos		
4.72.2 Compra de activos fijos (menos)		
4.72.3 Inversiones de largo plazo (menos)		
4.72.4 Compra / venta de valores negociables (neto)		
4.72.0 Total Flujo Neto de Inversión	0	0
Flujo de efectivo proveniente de actividades de financiamiento		
4.73.1 Préstamos recibidos		
4.73.2 Intereses recibidos		
4.73.3 Pago de préstamos (menos)		
4.73.4 Gastos financieros (menos)		
4.73.5 Fondos recibidos en administración		
4.73.6 Fondos usados en administración (menos)		
4.73.0 Total Flujo de financiamiento	0	0
4.70.0 Flujo Neto Total	0	0
4.74.0 Variación neta del efectivo	0	0
4.74.1 Saldo inicial de Efectivo y Efectivo Equivalente	0	0
4.74.2 Saldo final de Efectivo y Efectivo Equivalente	0	0

E. Notas Explicativas a los Estados Financieros

La contabilidad de SERJOVEN no incorpora “Notas Explicativas a los Estados Financieros”

Estas son las notas que, en general, resultan relevantes para una OSFL, no obstante existen casos en que alguna(s) no resulten aplicables, en cuyo caso deben eliminarse; en tanto otras organizaciones pueden requerir agregar notas adicionales para cumplir con los requerimientos de exposición establecidos por las normas de contabilidad.

1. **Formación y actividades de la entidad**
2. **Criterios Contables Aplicados**
 - a. Período Contable
 - b. Criterios de contabilidad
 - c. Bases de consolidación o combinación
 - d. Criterio de reconocimiento de ingresos
 - e. Bases de conversión y reajuste
 - f. Activo Fijo
 - g. Existencias
 - h. Criterios de valorización de inversiones
 - i. Reconocimiento de pasivos y provisiones
 - j. Beneficios al personal
 - k. Reconocimiento de intereses
 - l. Clasificación de gastos
3. **Entidades incluidas en la consolidación/combinación**
4. **Cambios Contables**
5. **Caja y Bancos**
6. **Inversiones y Valores Negociables**
7. **Fuentes de financiamiento y aportes por cobrar**
8. **Obligaciones con bancos e instituciones financieras**
9. **Otras obligaciones**
10. **Fondos y proyectos en administración**
11. **Provisiones**
12. **Impuesto a la Renta**
13. **Contingencias y Compromisos**
14. **Donaciones condicionales**
15. **Remuneraciones de los Directores, Consejeros y equipo Ejecutivo**

16. Cambios Patrimoniales

a. Variaciones Patrimoniales

	Sin Restricciones	Restricciones Temporales	Restricciones Permanentes	Total
Patrimonio Inicial				XX
Trasposos por término de restricciones				XX
Variación según Estado de Actividades				XX
Otros movimientos (excepcional, se deben explicitar al pie)				0
Patrimonio Final	XX	XX	XX	XX

a. Término de Restricciones

	Sin Restricciones	Con Restricciones Temporales	Con Restricciones Permanentes
Expiración plazo de restricciones			
Cumplimiento de los requerimientos impuestos por el donante			
Cumplimiento de las restricciones por la adquisición de los bienes indicados			

b. Descripción de las restricciones que pesan sobre el patrimonio

- Restricciones temporales que afectan al patrimonio, el que debe ser destinado a propósitos especiales
- Restricciones permanentes que afectan a ciertos bienes del patrimonio que no pueden ser vendidos; pero se puede disponer de las rentas que generen
- Restricciones que pesan sobre determinados ingresos o rentas, los que sólo pueden destinarse a usos especificados por el donante

17. Apertura de gastos por proyectos y clasificación según Estado de Actividades

a. Apertura de resultados operacionales según restricciones

	Sin Restricciones	Restricciones Temporales	Restricciones Permanentes	Total
Ingresos Operacionales				
Públicos				
Privados				
Total ingresos operacionales				
Gastos Operacionales				
Costo de Remuneraciones				
Gastos Generales de Operación				
Gastos Administrativos				
Depreciaciones				
Castigo Incobrables				
Costo directo venta de bienes y servicios				
Otros costos de proyectos				
Total gastos operacionales				
SUPERAVIT (DEFICIT)				

b. Apertura por proyecto

	Proyecto 1	Proyecto 2	Proyecto 3	Uso general	Total
Ingresos					
Privados					XX
Públicos					XX
Ingresos operacionales totales	XX	XX	XX	XX	XX

Gastos					
Directos:					XX
Costo de remuneraciones					XX
Gastos generales de operación					XX
Gastos de administración					XX
Otros					XX

Indirectos: (distribución)					
Costo de remuneraciones	+	+	+	(-)	0
Gastos generales de operación	+	+	+	(-)	0
Gastos administración	+	+	+	(-)	0
Otros	+	+	+	(-)	0
Egresos Totales	XX	XX	XX	XX	0
SUPERAVIT (DEFICIT) OP.					

18. Eventos Posteriores

Pie de firma de los responsables por la preparación de los estados financieros
(Responsable financiero y contador)

5. Manifestación de responsabilidad de la dirección e Informe de terceros

“Los abajo firmantes se declaran responsables respecto de la veracidad de la información incorporada en el presente informe anual, referido al 31 de Diciembre de 2018”:

Nombre	Cargo	RUT	Firma
Verónica Gaete	Directora Ejecutiva	8.711.546 – 1	_____
Catalina Cienguegos	Gte. Adm y Finanzas	16.611.155-2	_____
Germaine Fresard	Directora	8.971.229-7	_____
_____	_____	_____	_____

En caso de no constar firmas rubricadas en este documento electrónico por favor marque la siguiente casilla

Las firmas constan en documento original entregado al Ministerio de Justicia

Fecha: _____ de _____ de 2019