

ESTADOS FINANCIEROS

HOSPITAL BARROS LUCO TRUDEAU

AÑO 2023



DEPARTAMENTO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
UNIDAD DE CONTROL Y ANÁLISIS CONTABLE

HISTORIA

En Agosto de 1908, se recibe como donación de Doña Silvia Hurtado, una chacra conocida como La Cuadra, en el sector El Llano Subercaseaux, en donde se decide construir el hospital bajo los planos del arquitecto alemán Frederick Ruppel.

La primera piedra fue colocada el 24 de septiembre de 1911, en una ceremonia encabezada por el Presidente Ramón Barros Luco y bajo la bendición del Arzobispo de Santiago, Monseñor Juan Ignacio González Eyzaguirre.

En 1917, se terminó la edificación del Policlínico, el que se encontraba en la antigua posta del hospital. Allí se atendían las especialidades de Medicina, Cirugía y Ginecología. En septiembre de 1919, en la casa patronal de la chacra se agrega una pequeña maternidad con 10 camas, que atiende de 40 a 50 partos normales.

Ese mismo año, muere el ex presidente Ramón Barros Luco, legando al Hospital General Mixto la suma de \$300.000. En 1923 la Sra. Mercedes Valdés, viuda de Barros Luco, donó un cheque por \$400.000, lo que permitió iniciar la edificación de los dos pabellones diseñados: uno para 80-90 camas y otro de tres pisos para cocina y lavandería. Luego de la donación, la Junta de Beneficencia decide bautizar el hospital con el nombre del ex presidente Ramón Barros Luco.

En estos últimos años, debemos destacar la construcción del CDT, Centro de Diagnóstico y Tratamiento, el que fue inaugurado en 2002 y reemplazó al PAE (Policlínico Adosado de Especialidades) trayendo tecnología y mayor espacio de atención para los pacientes.

Así, queda conformado el Complejo Asistencial Barros Luco Trudeau. Uno de los establecimientos más grandes del país y de mayor complejidad dentro de la red asistencial del Servicio de Salud Metropolitano Sur, el que atiende hoy en día a una población cercana a 1.200.000 de personas.

COVID-19

La Pandemia más grande de los últimos 100 años, ha llevado al Complejo Asistencial a requerir de incrementos en el trabajo diario y, por consiguiente, un aumento en la dotación del personal y recursos adicionales en pro de todos los usuarios y funcionarios.

Con el objeto de entregar la mejor atención a los más de 1 millón 200 mil usuarios con los que cuenta la red de salud, se creó un nuevo modelo de atención basado en tres pilares fundamentales: optimización de la oferta con enfoque al usuario, fortalecimiento de la Redes Integradas de Servicios de Salud (RISS) y el desarrollo de estrategias de telemedicina.

Para lo anterior, el Hospital Barros Luco realizó diversas adaptaciones en el recinto asistencial, entre ellas, se aumentó la cantidad de UCI de 1 a 5, lo que conllevó a contar con 84 camas UCI durante el peak de la pandemia, equivalente a un 170% de crecimiento. En tanto, se incrementaron las camas de tratamientos intermedios de 32 a 85, equivalente a un 166% de crecimiento.

Los Estados Financieros que se presentan a continuación son el reflejo económico de los esfuerzos y adaptaciones realizadas por la institución en virtud del bienestar de los usuarios y funcionarios.

INDICE

ESTADOS FINANCIEROS.....	6
BALANCE GENERAL	7
ESTADO DE RESULTADOS	9
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS.....	10
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	11
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO	12
ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA.....	13
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	14
NOTA 1. NATURALEZA DE LA OPERACIÓN	14
NOTA 2. RESUMEN DE NORMAS, POLÍTICAS Y ESTIMACIONES CONTABLES	15
NOTA 3. CAMBIO EN POLÍTICAS Y ESTIMACIONES CONTABLES.....	22
NOTA 4. RECURSOS DISPONIBLES	23
NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR CON CONTRAPRESTACIÓN	27
NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACIÓN	28
NOTA 7. INVERSIONES FINANCIERAS DEL ACTIVO CORRIENTE.....	28
NOTA 8. PRÉSTAMOS.....	28
NOTA 9. DEUDORES VARIOS.....	29
NOTA 10. DETERIORO ACUMULADO DE BIENES FINANCIEROS	35
NOTA 11. EXISTENCIAS.....	36
NOTA 12. BIENES DE USO	37
NOTA 13. COSTO DE ESTUDIOS Y PROGRAMAS.....	39
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	39
NOTA 15. PROPIEDADES DE INVERSIÓN	43
NOTA 16. AGRICULTURA.....	43
NOTA 17. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	43
NOTA 18. DEPÓSITOS DE TERCEROS.....	43
NOTA 19. DEUDA PÚBLICA (PASIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE)	49
NOTA 20. CUENTAS POR PAGAR CON CONTRAPRESTACIÓN.....	49
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR SIN CONTRAPRESTACIÓN.....	50
NOTA 22. PROVISIONES.....	50
NOTA 23. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.....	51
NOTA 24. ARRENDAMIENTOS.....	52

NOTA 25. CONCESIONES	54
NOTA 26. OTROS PASIVOS	54
NOTA 27. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	57
NOTA 28. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	57
NOTA 29. TRANSFERENCIAS, IMPUESTOS Y MULTAS	57
NOTA 30. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA	58
NOTA 31. ERRORES	58
NOTA 32. INFORMACIÓN FINANCIERA POR SEGMENTOS	59
NOTA 33. INFORMACIÓN A REVELAR SOBRE PARTES RELACIONADAS	59
NOTA 34. INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS	59
NOTA 35. ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS Y SEPARADOS	59
NOTA 36. DIFERENCIAS ENTRE EL PRESUPUESTO ACTUALIZADO Y DEVENGADO	59
NOTA 37. TRANSFERENCIAS DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPESTARIOS	61
NOTA 38. VARIACIONES EN EL PATRIMONIO NETO	62
NOTA 39. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DE LA FECHA DE PRESENTACIÓN	62
NOTA 40. BIENES DE USO RECIBIDOS EN COMODATO	63
NOTA 41. OTRA INFORMACIÓN A REVELAR	63



COMPLEJO ASISTENCIAL BARROS LUCO TRUDEAU
DEPARTAMENTO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
UNIDAD DE CONTROL Y ANÁLISIS CONTABLE

ESTADOS FINANCIEROS

HOSPITAL BARROS LUCO TRUDEAU

AÑO 2023

BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2023
(Miles de Pesos)

CUENTAS	NOTA	SALDO AL 31-12-2023	SALDO AL 31-12-2022
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
RECURSOS DISPONIBLES			
Disponibilidades en moneda nacional	4	1.368.201	3.375.574
Disponibilidades en moneda extranjera	4	-	-
Anticipo de Fondos	4	245.303	235.156
BIENES FINANCIEROS			
Inversiones Financieras	7	-	-
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	5	22.201.347	16.952.971
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	6	2.849.062	5.634.900
Préstamos	8	-	-
Deudores Varios	9	175.138	548.224
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	10	-	-
EXISTENCIAS	11	3.389.115	3.059.916
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		-	-
ACTIVO NO CORRIENTE			
BIENES FINANCIEROS			
Inversiones financieras	7	-	-
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	20	-	-
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	21	-	-
Préstamos	8	-	-
Deudores Varios	9	106.498	106.498
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	10	-	-
INVERSIONES ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS	34	-	-
BIENES DE USO			
Terrenos		-	-
Edificaciones Institucionales	12	40.169.335	40.169.335
Infraestructura Pública	12	-	-
Bienes de Uso en Leasing	12	-	-
Bienes Concesionados	12	-	-
Bienes de Uso en Curso	12-13	-	-
Otros Bienes de Uso	12	34.477.063	31.725.669
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	12	(60.524.349)	(57.454.671)
Deterioro Acumulado de Bienes de uso		-	-
BIENES INTANGIBLES			
Bienes Intangibles	14	56.006	56.006
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	14	(55.479)	(54.418)
Deterioro Acumulado de Bienes Intangibles	14	-	-
PROPIEDADES DE INVERSIÓN			
Propiedades de Inversión	15	-	-
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión	15	-	-
Deterioro Acumulado de Propiedad de Inversión	15	-	-
ACTIVOS BIOLÓGICOS			
Activos Biológicos	16	-	-
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	16	-	-
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	16	-	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	17	-	-
TOTAL ACTIVOS		44.457.240	44.355.160

BALANCE GENERAL
(Continuación)
Al 31 de Diciembre de 2023
(Miles de Pesos)

CUENTAS	NOTA	SALDO AL 31-12-2023	SALDO AL 31-12-2022
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
DEUDA CORRIENTE			
Depósitos de terceros	18	625.796	680.588
DEUDA PÚBLICA			
Deuda Pública Interna	19	-	-
Deuda Pública Externa	19	-	-
OTRAS DEUDAS			
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación	20	2.641.909	8.322.639
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación	21	-	-
Provisiones	22	2.900.000	2.900.000
Obligaciones por Beneficios de los Empleados	23	2.517.123	7.216.755
Pasivos por Leasing	24	-	-
Pasivos por Concesiones	25	-	-
Otros Pasivos	26	80.725	559.196
PASIVO NO CORRIENTE			
DEUDA PUBLICA			
Deuda Pública Interna	19	-	-
Deuda Pública Externa	19	-	-
OTRAS DEUDAS			
Provisiones	22	-	-
Obligaciones por Beneficios de los Empleados	21	-	-
Pasivos por Leasing	24	-	-
Pasivos por Concesiones	25	-	-
TOTAL PASIVOS		8.765.553	19.679.178
PATRIMONIO			
PATRIMONIO DEL ESTADO			
Patrimonio institucional	38	4.182.135	4.182.135
Resultados Acumulados	38	20.630.512	15.728.788
Resultados del ejercicio	38	10.879.040	4.765.059
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		44.457.240	44.355.160

ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre de 2023
(Miles de Pesos)

CUENTAS	2023	2022
INGRESOS	191.826.128	173.244.405
INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES PREVISIONALES		
Impuestos	-	-
Impuestos Previsionales	-	-
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
Transferencias Corrientes	180.500.258	164.055.706
Transferencias de Capital	2.044.739	-
Aporte Fiscal	-	-
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS DE GESTIÓN ORDINARIA		
Venta Neta de Bienes	-	-
Prestaciones de Servicios	1.039.452	992.586
RENTAS DE LA PROPIEDAD		
Arriendos	-	-
VENTA NETA DE OTROS BIENES		
Venta de Bienes de Uso	-	(4.787)
Venta de Bienes de Uso por actividades Discontinuas	-	-
Venta de Propiedades de Inversión	-	-
Venta de Bienes Intangibles	-	-
Venta de Activos Biológicos	-	-
INGRESOS FINANCIEROS		
Participaciones en Instrumentos de Patrimonio	-	-
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios Conjuntos	-	-
Intereses	-	-
Venta o Rescate de Bienes Financieros	-	-
Reversión de Deterioro	-	-
OTROS INGRESOS		
Multas	29.559	113.998
Otros	8.212.120	8.086.902
GASTOS	180.947.088	168.479.346
GASTOS EN PERSONAL		
Personal de Planta	29.324.135	24.611.859
Personal de Contrata	56.735.335	50.627.498
Personal de Honorarios	9.828.757	9.770.034
Otros	2.638.066	2.665.222
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	70.981.821	65.640.447
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	2.517.845	6.739.467
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
Transferencias Corrientes	-	-
Transferencias de Capital	-	-
Aporte Fiscal	-	-
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN		
Depreciación de Bienes	3.070.740	2.819.914
Amortización de Bienes Intangibles	-	-
BAJAS DE BIENES	-	-
DETERIORO	-	-
GASTOS FINANCIEROS		
Intereses	-	-
Deterioro de Bienes Financieros	4.156	-
Otros	-	-
OTROS GASTOS	5.846.233	5.604.905
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS	-	-
OPERACIONES DE CAMBIO	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	10.879.040	4.765.059

VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Al 31 de Diciembre de 2023
(Miles de Pesos)

MOVIMIENTOS ACREEDORES	128.085.029
Cuentas Deudoras	
Anticipos de Fondos	39.087.203
Ajustes a Disponibilidades - Activo	-
Remesas Otorgadas	-
Aplicación de Fondos en Administración	21.637
Fondos Especiales	-
Cuentas Acreedoras	
Depósitos de Terceros	88.805.211
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	170.978
Remesas Recibidas	-
MOVIMIENTOS DEUDORES	127.634.149
Cuentas Deudoras	
Anticipos de Fondos	38.672.627
Ajustes a Disponibilidades - Activo	-
Remesas Otorgadas	-
Aplicación de Fondos en Administración	17.281
Fondos Especiales	-
Cuentas Acreedoras	
Depósitos de Terceros	88.762.928
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	181.313
Remesas Recibidas	-

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2023
(Miles de Pesos)

VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS	-2.458.253
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES	-639.455
- INGRESOS OPERACIONES PRESUPUESTARIOS Impuestos - Imposiciones Previsionales - Transferencias Corrientes 178.233.753 Rentas de la Propiedad - Ingresos de Operación 972.575 Otros Ingresos Corrientes 2.156.603 Aporte Fiscal - Transferencias para Gastos de Capital 2.044.739	
- GASTOS OPERACIONES PRESUPUESTARIOS Gastos en Personal (98.526.293) Bienes y Servicios de Consumo (68.899.235) Prestaciones de Seguridad Social (4.855.606) Transferencias Corrientes - Íntegros al Fisco (3.430.771) Otros Gastos Corrientes (79.000) Aporte Fiscal Libre - Aporte Fiscal para el Servicio de la Deuda - Transferencias de Capital - Servicio de la Deuda - Intereses y Otros Gastos Financieros (8.256.220)	
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-1.818.798
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIA Venta de Activos Financieros - Venta de Activos No Financieros - Recuperación de Préstamos 509.292	
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIA Adquisición de Activos Financieros - Adquisición de Activos No Financieros (2.328.090) Iniciativas de Inversión - Préstamos -	
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIA Endeudamiento -	
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIA Servicio de la Deuda -	
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS	450.880
- MOVIMIENTOS ACREEDORES 128.085.029 - MOVIMIENTOS DEUDORES 127.634.149	
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO	-2.007.373
Saldo Inicial de Disponibilidades	3.375.574
Saldo Final de Disponibilidades	1.368.201

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Al 31 de Diciembre de 2023
(Miles de Pesos)

Año 2023	Patrimonio Institucional	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 01/01/2023	4.182.135	15.728.788	4.765.059	24.675.982
Ajustes por corrección de errores	-	-	-	-
Cambios en políticas contables	-	-	-	-
Otros aumentos/disminuciones	-	136.665	-	136.665
Traspaso de Resultados Acumulados	-	4.765.059	(4.765.059)	-
Resultado de Ejercicio	-	-	10.879.040	10.879.040
Total Cambios en el Patrimonio	-	4.901.724	6.113.981	11.015.705
Saldo al 31/12/2023	4.182.135	20.630.512	10.879.040	35.691.687

Año 2022	Patrimonio Institucional	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 01/01/2022	4.008.329	14.668.397	1.082.292	19.759.018
Ajustes por corrección de errores	158.349	(239.236)	-	(80.887)
Cambios en políticas contables	-	-	-	-
Otros aumentos/disminuciones	15.457	217.335	-	232.792
Traspaso de Resultados Acumulados	-	1.082.292	(1.082.292)	-
Resultado de Ejercicio	-	-	4.765.059	4.765.059
Total Cambios en el Patrimonio	173.806	1.060.391	3.682.767	4.916.964
Saldo al 31/12/2022	4.182.135	15.728.788	4.765.059	24.675.982

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Al 31 de Diciembre de 2023
(Miles de Pesos)

INGRESOS		PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01	IMPUESTOS	-	-	-	-	-
04	IMPOSICIONES PREVISIONALES	-	-	-	-	-
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	141.919.157	181.483.848	180.500.258	178.233.753	2.266.505
06	RENTAS DE LA PROPIEDAD	24.062	24.062	-	-	-
07	INGRESOS DE OPERACIÓN	3.275.922	3.275.922	1.039.452	972.575	66.877
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	1.898.226	3.376.970	2.739.162	2.156.603	582.559
09	APORTE FISCAL	-	-	-	-	-
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	-	-	-
11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	1	1	22.643.763	509.292	22.134.471
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	-	2.170.229	2.044.739	2.044.739	-
14	ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES		147.117.368	190.331.032	208.967.374	183.916.962	25.050.412
15	SALDO INICIAL DE CAJA	-	2.064.939	-	-	-
TOTALES		147.117.368	192.395.971	208.967.374	183.916.962	25.050.412

GASTOS		PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21	GASTOS EN PERSONAL	88.331.263	100.152.179	98.526.293	98.526.293	-
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	56.534.299	71.312.749	71.304.081	68.899.235	2.404.846
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	4.855.607	4.855.606	4.855.606	-
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-	-	-	-
25	INTEGROS AL FISCO	1.898.224	5.441.905	3.430.771	3.430.771	-
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	-	79.000	79.000	79.000	-
27	APORTE FISCAL LIBRE	-	-	-	-	-
28	APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE LA DEUDA	-	-	-	-	-
29	ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	353.581	2.565.155	2.565.153	2.328.090	237.063
30	ADQUISICIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31	INICIATIVAS DE INVERSIÓN	-	-	-	-	-
32	PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34	SERVICIO DE LA DEUDA	1	7.989.376	8.256.220	8.256.220	-
SUBTOTALES		147.117.368	192.395.971	189.017.124	186.375.215	2.641.909
35	SALDO FINAL DE CAJA	-	-	-	-	-
TOTALES		147.117.368	192.395.971	189.017.124	186.375.215	2.641.909

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. NATURALEZA DE LA OPERACIÓN

El Complejo Asistencial Barros Luco Trudeau, RUT: 61.608.101-2, es un Establecimiento de Salud Autogestionado en Red, acreditado, dependiente del Servicio de Salud Metropolitano Sur (SSMS), vinculado al Ministerio de Salud a través de la Subsecretaría de Redes Asistenciales.

MISIÓN

Somos un hospital asistencial docente, de alta complejidad, comprometidos a elevar el nivel de salud de la población, trabajando en red, otorgando una atención humanizada y centrada en el usuario, con funcionarios competentes y una activa participación de la comunidad, resguardando la equidad, la transparencia y la óptima utilización de sus recursos.

VISIÓN

Ser un hospital resolutivo, que otorgue una atención de excelencia clínica y humana.

MARCO LEGAL

- DFL. N° 29° de 2004, del Ministerio de Hacienda, que fijó el texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley N° 18.834, sobre Estatuto Administrativo.
- DFL N° 1, de 2005, del Ministerio de Salud, que fijó el texto refundido, coordinado y sistematizado del Decreto Ley N° 2.763, de 1979 y de las Leyes N° 18.933 y N° 18.469.
- Decreto de Salud 140 de 2005 Reglamento Orgánico de los Servicios de Salud.
- Decreto de Salud N° 38, de 2005, que aprobó el Reglamento Orgánico de los Establecimientos de Salud de Menor Complejidad y de los Establecimientos de Autogestión en Red, y sus modificaciones.
- Ley 20.584 Regula los derechos y deberes que tienen las personas en relación con las personas vinculadas a su atención en salud; Código Sanitario.

El Complejo Asistencial Barros Luco Trudeau tiene por moneda funcional el peso chileno.

NOTA 2. RESUMEN DE NORMAS, POLÍTICAS Y ESTIMACIONES CONTABLES

2.1. Periodo Contable – Bases de Preparación

Los presentes Estados Financieros corresponden al periodo comprendido entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2023, y su comparativo al ejercicio del año anterior. Los Estados Financieros solicitados, deberán prepararse en conformidad con lo previsto en la normativa y procedimientos contables vigentes a que se refieren la resolución N°16, y el oficio N°96.016, ambos del año 2015, incluidas sus respectivas modificaciones, y deberán presentarse de acuerdo a las clasificaciones y rubros establecidos en la resolución N°62, de 2016. Adicionalmente los Estados Financieros son ajustados a las instrucciones impartidas por la Contraloría General de la Republica a través del Oficio N°12.817 del año 2023.

2.2. Anticipos de Fondos

Las cuentas Anticipos de Fondos que mantiene el Hospital son las siguientes: Anticipos a Rendir Cuenta, Garantías Otorgadas y Anticipos Previsionales. Según su naturaleza, estas cuentas de activo tienen saldo Deudor y su método de valorización es al costo de adquisición.

2.3. Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Las cuentas por Cobrar con Contraprestación corresponden a cuentas de activos. De acuerdo a su naturaleza estas cuentas tienen saldo Deudor y su método de valorización es al costo de adquisición.

2.4. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

Las cuentas por Cobrar sin Contraprestación corresponden a cuentas de activo, por lo tanto, el saldo acorde a su naturaleza es Deudor y su método de valorización es al costo de adquisición.

2.5. Inversiones Financieras

Respecto a las Inversiones Financieras, el Hospital Barros Luco Trudeau no registra este tipo de activos en el ejercicio contable 2023.

2.6. Préstamos, Deudores Varios y Deterioro Acumulado

En relación a los Préstamos, este Complejo Asistencial no registra este tipo de activos en el ejercicio contable 2023, dado que no es parte de las actividades del establecimiento.

Respecto a los Deudores Varios, la naturaleza de esta cuenta corresponde a un saldo deudor y su valorización es al costo.

2.7. Existencias

Según instruido por el Ministerio de Salud mediante la Subsecretaría de Redes Asistenciales a través del ordinario N°1922 del 25 de abril de 2019. En el cual se imparten instrucciones respecto a los conceptos que se deben considerar como existencias: Productos Farmacéuticos, Productos Químicos, Materiales y Útiles Quirúrgicos.

Respecto de la valorización del inventario y en concordancia con lo instruido en el ordinario N°1922:

- Las existencias son valorizadas al costo promedio.
- En la misma línea y de acuerdo a la normativa contable vigente: Resolución N°16 de 2015 NICSP, de la Contraloría General de la República, al menos al término del ejercicio contable las existencias deberán medirse al menor valor entre el costo y el valor realizable neto.
- De acuerdo a lo instruido en ordinario N°1922, el valor realizable neto corresponderá al precio de última compra.

2.8. Bienes de Uso

Los bienes de uso se reconocen cuando se espera que sean utilizados durante más de un periodo contable y su costo de adquisición unitario sea superior a las tres UTM. Su valorización inicial es al costo de adquisición, su valorización posterior considera el costo de adquisición más todas aquellas erogaciones capitalizables menos la depreciación acumulada y el monto atribuido a deterioro si correspondiera. Corresponderá a erogaciones capitalizables todos aquellos desembolsos posteriores al registro inicial del activo por concepto de reparaciones, mejoras y adiciones, que aumenten en forma sustancial la vida útil del bien o incrementen su capacidad productiva o eficiencia original, siempre y cuando su monto sea superior a las tres UTM, en caso contrario, se registran como gastos.

El método de cálculo de la depreciación es lineal y las vidas útiles utilizadas por el HBLT son las vidas útiles referenciales entregadas por la CGR. Un bien de uso se dará de baja en caso de venta, permuta, reasignación o donación; o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio por su uso o disposición por otra vía y la disminución contable se efectuará al valor libro del bien.

Cuando se adquiere un activo a través de una transacción sin contraprestación, su costo se medirá a la fecha de adquisición de la siguiente manera:

a) Reasignación: Para los bienes de uso incorporados por destinación, su costo será el valor libro que registren las especies en la entidad de origen, más todos los gastos inherentes a la operación hasta que los bienes se encuentren en condiciones de ser usados.

b) Donación: Para los bienes de uso incorporados por donación su costo será el valor razonable a la fecha de adquisición. En el caso de los bienes muebles, si se desconoce el valor asignado por el donante, el costo del bien será el valor de reposición considerando la antigüedad del bien o si no existiera este último, el valor de tasación que determine el organismo o profesional competente designado para tal efecto por la autoridad administrativa. En el caso de bienes inmuebles se considerará el avalúo fiscal o valor de tasación que determine el organismo o profesional competente designado para tal efecto por la autoridad administrativa.

El monto del deterioro corresponde a la diferencia entre el valor libro y el monto recuperable del activo. Si este valor supera las quince UTM, se deberá solicitar revisión a la Contraloría General de la República.

2.9. Activos Intangibles

Los bienes intangibles son reconocidos cuando su costo de adquisición individual o por grupo homogéneo es mayor o igual a treinta Unidades Tributarias Mensuales (UTM). Su método de amortización es lineal y su vida útil será la dispuesta en la tabla referencial de vidas útiles. Un activo intangible se registra por su valor inicial, incrementado por todas las erogaciones capitalizables en que se incurra posteriormente, menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro del valor. Los desembolsos posteriores al registro inicial del activo, por concepto de mejoras y adiciones, que aumenten en forma sustancial la vida útil del bien, cuando corresponda, o incrementen su capacidad productiva o eficiencia original constituirán incrementos del activo principal. De lo contrario, los desembolsos, tales como las mantenciones, se reconocerán como gastos. Un activo intangible se dará de baja en caso de: venta, permuta o donación; o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio por su uso o disposición por otra vía.

2.10. Propiedades de Inversión

En relación a las Propiedades de Inversión, el Hospital Barros Luco Trudeau no registra este tipo de activos en el ejercicio contable 2023.

2.11. Agricultura

En consideración a este activo, el Hospital Barros Luco Trudeau no registra activos relacionados a la Agricultura en el ejercicio contable 2023.

2.12. Detrimento

Respecto al reconocimiento de Detrimento, este Complejo asistencial no ha determinado un detrimento durante el periodo contable 2023.

2.13. Depósitos de Terceros

Las cuentas de Depósitos de Terceros corresponden a cuentas de pasivo, por lo tanto, el saldo acorde a su naturaleza es Acreedor. Se reconocen en el momento de su ocurrencia a su valor nominal.

2.14. Deuda Pública Interna y Externa

Respecto a Deuda Pública Interna y Externa, el Hospital Barros Luco Trudeau no registra este tipo de obligaciones en el ejercicio contable 2023.

2.15. Cuentas por Pagar con Contraprestación – Acreedores Presupuestarios y Otras Cuentas por Pagar.

Las Cuentas por Pagar con Contraprestación corresponden a cuentas de pasivo, por lo tanto, el saldo acorde a su naturaleza es Acreedor y su método de valorización es al costo de adquisición. Su reconocimiento contable se realiza cuando estos ocurren y no en el momento en que se produce el flujo monetario o financiero derivado de aquellos.

2.16. Cuentas por Pagar sin Contraprestación– Acreedores Presupuestarios y Otras Cuentas por Pagar

Las Cuentas por Pagar sin Contraprestación corresponden a cuentas de pasivo, por lo tanto, el saldo acorde a su naturaleza es Acreedor y su método de valorización es al costo de adquisición. Su reconocimiento contable se realiza cuando estos ocurren y no en el momento en que se produce el flujo monetario o financiero derivado de aquellos.

2.17. Provisiones

Las Provisiones es una cuenta de pasivo, por lo tanto, el saldo es acorde a su naturaleza es acreedor. Su reconocimiento contable es de acuerdo a lo proyectado el Área Jurídica del Hospital Barros Luco Trudeau, en relación a los juicios en actual tramitación y eventuales montos indemnizatorios a terceros en proceso de mediación.

2.18. Beneficios a los Empleados

Las Obligaciones por beneficios a los empleados fueron contabilizadas por concepto de Fondo de Incentivo al Retiro. Su reconocimiento y medición fue de acuerdo a lo instruido y proyectado por el Servicio de Salud Metropolitano Sur.

2.19. Arrendamientos

Arrendatario: El arrendatario es quien, por medio de un contrato de arrendamiento, toma el control (uso y disfrute) de la cosa arrendada. En arrendamientos de servicios y obras el arrendatario es, respectivamente, quien recibe el servicio o la ejecución de la obra objeto del contrato. Desde la perspectiva del Hospital este reconoce un arrendamiento operativo cada vez que un proveedor emite una factura asociada a una orden de compra.

Esta orden de compra esta previamente vinculada con un contrato mediante una resolución.

Arrendador: Este contrato se reconoce a través de las facturas que el Hospital emite a los arrendatarios y se miden de acuerdo a los valores reflejados en el contrato de arrendamiento.

2.20. Concesiones

Respecto al reconocimiento de Activos y Pasivos asociados a Contratos de Concesión, este Complejo asistencial no registra este tipo de contratos durante el periodo contable 2023.

2.21. Activos Contingentes y Pasivos Contingentes

El Hospital Barros Luco Trudeau no reconoce activos o pasivos contingentes en el periodo contable 2023.

2.22. Ingresos de Transacciones con Contraprestación

Los ingresos asociados a la prestación de servicios se reconocen cuando se cumplen las siguientes condiciones:

- a) Su monto puede determinarse con fiabilidad;
- b) Es probable que la entidad reciba los beneficios económicos o potenciales de servicio asociados a la transacción;
- c) El grado de realización de la prestación puede ser medido con fiabilidad; y
- d) Los costos ya incurridos en la prestación del servicio, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, pueden ser determinados con fiabilidad.

Respecto a la valorización se utiliza el valor razonable de la contrapartida.

2.23. Transferencias, Impuestos y Multas

Las transferencias que recibe el Hospital Barros Luco Trudeau corresponden a ingresos recibidos desde el Gobierno Central y Fondo Nacional de Salud (FONASA) por recuperación por Devoluciones de Pagos de Licencias Médicas por enfermedad o subsidios por reposos maternos y permisos del Hijo Menor. Las cuales se contabilizan y reconocen en el Subtítulo 05 “Transferencias Corrientes”.

Respecto a las Multas, estas se aplican por el incumplimiento de contratos por parte de los proveedores o contratistas, de acuerdo a lo establecido en cada contrato. Las multas se formalizan mediante resolución exenta y se devengan en el Subtítulo 08 “Otros Ingresos Corrientes”.

2.24. Efecto de las Variaciones en los Tipos de Cambio de la Moneda Extranjera

El Hospital Barros Luco no realiza habitualmente transacciones en moneda extranjera, sin embargo, existen compras donde la oferta puede efectuarse en moneda extranjera. Para estos casos, el efecto de las variaciones en los tipos de cambio de la moneda extranjera se utiliza el criterio de conversión acordado en cada contrato o resolución exenta.

2.25. Errores

En relación a los errores, el Hospital Barros Luco Trudeau aplica lo instruido en el dictamen N°39.817 del año 2016.

- Si los errores se generan en el año en curso, estos se corrigen en la misma anualidad.
- Si los errores ocurrieron en periodos anteriores, se debe realizar un control interno de los ajustes respectivos.

2.26. Información Financiera por Segmentos

Respecto a información financiera por segmentos, esta no es aplicable para el ejercicio 2023.

2.27. Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos

El Hospital Barros Luco Trudeau no registra en el ejercicio contable del año 2023, activos de Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos.

2.28. Ingresos y Gastos Presupuestarios

El ingreso se reconocerá de acuerdo al principio de devengo y la normativa contable y presupuestaria aplicable. Supone el reconocimiento del deudor presupuestario, y simultáneamente el de un pasivo, o de un ingreso, o bien la disminución de otro activo.

El gasto se reconocerá de acuerdo al principio de devengo y la normativa contable y presupuestaria aplicable. Supone el reconocimiento de la obligación presupuestaria, y simultáneamente el de un activo, o de un gasto, o bien la disminución de otro pasivo.

2.29. Ingresos y Gastos Patrimoniales

Se reconocen ingresos o gastos patrimoniales cuando existe un aumento o una disminución respectivamente, de los recursos económicos o potencial de servicio y cuya cuantía pueda medirse con fiabilidad.

El reconocimiento de un ingreso conlleva el registro simultáneo de un activo (o de un incremento del mismo) o la eliminación o disminución de un pasivo.

El reconocimiento de un gasto implica el registro simultáneo de un pasivo (o de un incremento del mismo) o la eliminación o disminución de un activo.

2.30. Patrimonio Neto

El criterio de reconocimiento para el patrimonio neto tiene directa relación con el criterio de reconocimiento de Ingresos y Gastos Patrimoniales.

NOTA 3. CAMBIO EN POLÍTICAS Y ESTIMACIONES CONTABLES

El Hospital Barros Luco Trudeau no ha realizado cambios a sus políticas contables, así como tampoco ha realizado cambios en las estimaciones contables durante el año 2023.

NOTA 4. RECURSOS DISPONIBLES

a) DISPONIBILIDAD EN MONEDA NACIONAL

N° Cuenta	Nombre	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2023	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2022	31-12-2023 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022 en M\$ (miles de pesos)
11101	Caja	N.A.	N.A.	1.988	3.889
11102	Banco Estado	2	2	1.366.213	3.371.685
11103	Banco del Sistema Financiero	-	-	-	-
Total				1.368.201	3.375.574

b) DISPONIBILIDAD EN MONEDA EXTRANJERA

N° Cuenta	Nombre	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2023	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2022	31-12-2023 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022 en M\$ (miles de pesos)
11101	Caja	N.A.	N.A.	-	-
11102	Banco Estado	-	-	-	-
11103	Banco del sistema Financiero	-	-	-	-
Total		-	-	-	-

c) ANTICIPOS DE FONDOS

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)				
Cuenta	Nombre	De periodos Anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores	-	-	-
11402	Anticipos a Contratistas	-	-	-
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	264	183.603	183.867
11404	Garantías Otorgadas	993	-	993
11406	Anticipos Previsionales	32.096	28.347	60.443
11407	Cartas de Créditos	-	-	-
11604	Fluctuación de Cambios	-	-	-
TOTAL		33.353	211.950	245.303

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)				
Cuenta	Nombre	De periodos anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores	-	-	-
11402	Anticipos a Contratistas	-	-	-
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	264	201.803	202.067
11404	Garantías Otorgadas	993	-	993
11406	Anticipos Previsionales	24.273	7.823	32.096
11407	Cartas de Créditos	-	-	-
11604	Fluctuación de Cambios	-	-	-
TOTAL		25.530	209.626	235.156

d) DETALLE DE CUENTAS DE ANTICIPO DE FONDOS

d.1) Cuenta 11401 Anticipos a Proveedores

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	-	-	-
2	-	-	-
3	-	-	-
4	-	-	-
5	-	-	-
6	-	-	-
7	-	-	-
8	-	-	-
9	-	-	-
10	-	-	-
Resto deudores			-
TOTAL			-

Cantidad total de deudores 2023:
-

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	-	-	-
2	-	-	-
3	-	-	-
4	-	-	-
5	-	-	-
6	-	-	-
7	-	-	-
8	-	-	-
9	-	-	-
10	-	-	-
Resto deudores			-
TOTAL			-

Cantidad total de deudores 2022:
-

d.2) Cuenta 11403 Anticipos a Rendir Cuenta

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	7502262-K	MANUEL PONCE CAMPOS	48.000
2	9215470-K	MARIO TOLOSA LAHR	36.000
3	26227997-9	VERONICA VIRGINIA POLANCO GARRIDO	35.000
4	9215470-K	MARIO TOLOSA LAHR	34.000
5	15619828-5	JUAN PABLO AVENDAÑO MORAGA	17.500
6	9959674-0	NORA MARCIA LOPEZ SANCHEZ	5.500
7	5691207-K	CARLOS ENRIQUE TAPIA OLIVARES	4.300
8	16749843-4	CONSTANZA QUIÑONES SEPULVEDA	2.500
9	65618500-7	JUZGADO DE COB. LABORAL Y PREVISIONAL DE SAN MIGUEL	803
10	5480561-9	MARIA MUÑOZ ESPINOZA	132
Resto deudores			132
TOTAL			183.867

Cantidad total de deudores 2023:
11

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	108.856
2	76356125-9	ROJAS ABOGADOS SPA	70.000
3	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	18.947
4	7797586-1	GERARDO GONZALEZ QUIROZ	4.000
5	5480561-9	MARIA MUÑOZ ESPINOZA	132
6	9095734-1	CLAUDIA LOPEZ ORREGO	132
7	-	-	-
8	-	-	-
9	-	-	-
10	-	-	-
Resto deudores			-
TOTAL			202.067

Cantidad total de deudores 2022:
6

d.3) Cuenta 11404 Garantías Otorgadas

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	-	CONACE INFANTIL	763
2	-	CONACE ADULTO	229
3	-	FONDECYT	1
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
Resto deudores			-
TOTAL			993

Cantidad total de deudores 2023:
3

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	-	CONACE INFANTIL	763
2	-	CONACE ADULTO	229
3	-	FONDECYT	1
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
Resto deudores			-
TOTAL			993

Cantidad total de deudores 2022:
3

d.4) Cuenta 11406 Anticipos Previsionales

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	61.608.101-2	HOSPITAL BARROS LUCO TRUDEAU	60.443
2	-	-	-
3	-	-	-
4	-	-	-
5	-	-	-
6	-	-	-
7	-	-	-
8	-	-	-
9	-	-	-
10	-	-	-
Resto deudores			-
TOTAL			60.443

Cantidad total de deudores 2023:
1

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	61.608.101-2	HOSPITAL BARROS LUCO TRUDEAU	32.096
2	-	-	-
3	-	-	-
4	-	-	-
5	-	-	-
6	-	-	-
7	-	-	-
8	-	-	-
9	-	-	-
10	-	-	-
Resto deudores			-
TOTAL			32.096

Cantidad total de deudores 2022:
1

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR CON CONTRAPRESTACIÓN

a) DEUDORES PRESUPUESTARIOS

A continuación, se presentan los saldos y antigüedad de las cuentas por cobrar con contraprestación. La cuenta 11507 “Cuentas por Cobrar – Ingresos de Operación” refleja las facturas emitidas durante el ejercicio contable 2023 y que aún no se ha materializado su recuperación. Por otro lado, la cuenta 11512 “Cuentas por Cobrar – Recuperación de Préstamos” refleja toda cuenta por cobrar de años anteriores.

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Total
11409	Tarjetas de Crédito	-	-	-	-
11506	Cuentas por Cobrar – Rentas de la Propiedad	-	-	-	-
11507	Cuentas por Cobrar – Ingresos de Operación	763	66.113	-	66.876
11510	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos No Financieros	-	-	-	-
11511	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos Financieros	-	-	-	-
11512	Cuentas por Cobrar – Recuperación de Préstamos	-	-	22.134.471	22.134.471
11514	Cuentas por Cobrar – Endeudamiento	-	-	-	-
12109	Deudores por Ventas Ley N° 18.868	-	-	-	-
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	-	-	-	-
TOTAL		763	66.113	22.134.471	22.201.347

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Total
11409	Tarjetas de Crédito	-	-	-	-
11506	Cuentas por Cobrar – Rentas de la Propiedad	-	-	-	-
11507	Cuentas por Cobrar – Ingresos de Operación	32.629	4.883	-	37.512
11510	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos No Financieros	-	-	-	-
11511	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos Financieros	-	-	-	-
11512	Cuentas por Cobrar – Recuperación de Préstamos	-	-	16.915.459	16.915.459
11514	Cuentas por Cobrar – Endeudamiento	-	-	-	-
12109	Deudores por Ventas Ley N° 18.868	-	-	-	-
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	-	-	-	-
TOTAL		32.629	4.883	16.915.459	16.952.971

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACIÓN

a) DEUDORES PRESUPUESTARIOS

Los saldos de la cuenta 11508 “Cuentas por Cobrar – Otros Ingresos Corrientes” reflejan principalmente el devengo de Licencias Médicas por cobrar a las respectivas instituciones de Salud (Isapres, Fonasa y ISL), Multas y Reintegros. La cuenta 11505 “Cuentas por Cobrar – Transferencias Corrientes” mantiene saldo correspondiente a Licencias Médicas pendiente de recuperación por FONASA.

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
11501	Cuentas por Cobrar – Impuestos	-	-	-	-
11504	Cuentas por Cobrar – Imposiciones Previsionales	-	-	-	-
11505	Cuentas por Cobrar – Transferencias Corrientes	666.875	1.599.629	-	2.266.504
11508	Cuentas por Cobrar – Otros Ingresos Corrientes	133.248	449.310	-	582.558
11509	Cuentas por Cobrar – Aporte Fiscal	-	-	-	-
11513	Cuentas por Cobrar – Transferencias para Gastos de Capital	-	-	-	-
12193	Otras Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales	-	-	-	-
TOTAL		800.123	2.048.939	-	2.849.062

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
11501	Cuentas por Cobrar – Impuestos	-	-	-	-
11504	Cuentas por Cobrar – Imposiciones Previsionales	-	-	-	-
11505	Cuentas por Cobrar – Transferencias Corrientes	755.901	3.183.527	-	3.939.428
11508	Cuentas por Cobrar – Otros Ingresos Corrientes	365.421	1.330.051	-	1.695.472
11509	Cuentas por Cobrar – Aporte Fiscal	-	-	-	-
11513	Cuentas por Cobrar – Transferencias para Gastos de Capital	-	-	-	-
12193	Otras Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales	-	-	-	-
TOTAL		1.121.322	4.513.578	-	5.634.900

NOTA 7. INVERSIONES FINANCIERAS DEL ACTIVO CORRIENTE

El Hospital Barros Luco Trudeau no presenta saldos ni movimientos para el ejercicio contable 2023.

NOTA 8. PRÉSTAMOS

En relación a los Préstamos, este Complejo Asistencial no registra movimientos en el ejercicio contable 2023 dado que no es parte de las actividades cotidianas del establecimiento.

NOTA 9. DEUDORES VARIOS

a) DEUDORES VARIOS CORRIENTES

a.1) Saldos Vigentes

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
11408	Otros Deudores Financieros	52.115	52.115
11498	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	12.186	385.272
11601	Documentos Protestados	-	-
12101	Deudores	110.837	110.837
12102	Documento por Cobrar	-	-
12103	IVA-Crédito Fiscal	-	-
12105	Pagos Provisionales Mensuales	-	-
12106	Deudores por Transferencias Reintegrables	-	-
TOTAL		175.138	548.224

a.2) Deudores por Transferencias Reintegrables

Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años Anteriores	Del año	Total
1210601	-	-	-	-	-	-
1210602	-	-	-	-	-	-
1210603	-	-	-	-	-	-
1210604	-	-	-	-	-	-
1210605	-	-	-	-	-	-
1210606	-	-	-	-	-	-
1210699	-	-	-	-	-	-
TOTALES	-	-	-	-	-	-

a.3) Deudores, Documentos por Cobrar, Documentos Protestados, Otros Deudores Financieros y Deudores pagados en Exceso.

Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años anteriores	Del año	Total
11408	52.115	-	52.115	52.085	30	52.115
11498	4.411	7.775	12.186	20.092	365.180	385.272
11601	-	-	-	-	-	-
12101	110.837	-	110.837	110.837	-	110.837
12102	-	-	-	-	-	-
TOTALES	167.363	7.775	175.138	183.014	365.210	548.224

a.3.1) Cuenta 11408 Otros Deudores Financieros

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD	36.304	-	36.304
2	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPÚBLICA	11.557	-	11.557
3	11348537-K	JACQUELINE ROJAS	1.539	-	1.539
4	15699395-6	TRINIDAD MELLA	515	-	515
5	17074220-6	CAROLINA CORDON	494	-	494
6	12647761-9	YASNA ACEVEDO	310	-	310
7	10853952-1	MARIA VILLAMAN	253	-	253
8	61608101-2	PLANILLA REINTEGRO	228	-	228
9	08858817-7	AURA MADRID DIAZ	142	-	142
10	15939097-9	VIVIANA HERNANDEZ	135	-	135
Resto de deudores			638	-	638
TOTAL			52.115	-	52.115

Cantidad total de deudores al 2023
21

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD	36.304	-	36.304
2	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPÚBLICA	11.557	-	11.557
3	11348537-K	JACQUELINE ROJAS	1.539	-	1.539
4	15699395-6	TRINIDAD MELLA	515	-	515
5	17074220-6	CAROLINA CORDON	494	-	494
6	12647761-9	YASNA ACEVEDO	310	-	310
7	10853952-1	MARIA VILLAMAN	253	-	253
8	61608101-2	PLANILLA REINTEGRO	228	-	228
9	08858817-7	AURA MADRID DIAZ	142	-	142
10	15939097-9	VIVIANA HERNANDEZ	135	-	135
Resto de deudores			608	30	638
TOTAL			52.085	30	52.115

Cantidad total de deudores al 2022
21

a.3.2) Cuenta 11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	93930000-7	CLINICA LAS CONDES S A	-	6.699	6.699
2	91650000-9	LABORATORIOS SAVAL S A	1.789	-	1.789
3	13061296-2	LORENA ANDREA PRADO BUSTAMANTE	1.124	-	1.124
4	77606220-0	SERVICIOS ASESORIAS Y SOLUCIONES FINANCIERAS LIMITADA	-	1.076	1.076
5	13936044-3	JONATHAN CALDERON SILVA	465	-	465
6	20145232-5	FRANCISCO SEPULVEDA BARRERA	349	-	349
7	13971611-6	MARCELA ALLEL VARAS	330	-	330
8	07207807-1	ANDRES VERDUGO MONTENEGRO	298	-	298
9	15721413-6	BARBARA GARCIA HUIDOBRO FERNANDEZ	56	-	56
10	-	-	-	-	-
Resto de deudores			-	-	-
TOTAL			4.411	7.775	12.186

Cantidad total de deudores al 2023
9

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	96981250-9	PFIZER CHILE S A	-	63.067	63.067
2	83002400-K	NOVARTIS CHILE S A	-	49.222	49.222
3	77237150-0	COMERCIAL KENDALL (CHILE) LTDA	-	25.287	25.287
4	76105305-1	LUXYPHARM SPA	-	21.385	21.385
5	81210400-4	REUTTER S A	-	21.008	21.008
6	76186732-6	BSN MEDICAL SPA	-	16.537	16.537
7	78073910-K	PRODUCTOS MEDICOS LIMITADA	-	15.669	15.669
8	82496800-4	LABORATORIOS WYETH LLC	13.967	-	13.967
9	59051480-2	BECTON DICKINSON DE CHILE	-	12.912	12.912
10	78366970-6	INDUSTRIAL Y COMERCIAL BAXTER	-	10.849	10.849
Resto de deudores			6.125	129.244	135.369
TOTAL			20.092	365.180	385.272

Cantidad total de deudores al 2022
87

a.3.3) Cuenta 11601 Documentos Protestados

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-
Resto de deudores			-	-	-
TOTAL			-	-	-

Cantidad total de deudores al 2023
-

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-
Resto de deudores			-	-	-
TOTAL			-	-	-

Cantidad total de deudores al 2022
-

a.3.4) Cuenta 12101 Deudores

31-12-2023 en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	78874470-6	STRYKER CORPORATION CHILE Y COMPANIA LIMITADA	42.840	-	42.840
2	61608700-2	CENTRAL DE ABASTECIMIENTO DEL SNSS	17.505	-	17.505
3	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR HOSP	16.995	-	16.995
4	76711330-7	NOVO NORDISK FARMACEUTICA LIMITADA	9.761	-	9.761
5	96770100-9	CLINICA ALEMANA DE SANTIAGO S A	4.210	-	4.210
6	76376681-0	DEDALUS GLOBAL SERVICES AGENCIA EN CHILE	3.822	-	3.822
7	76008989-3	DISTRIBUIDORA DE COMBUSTIBLES PETROAMERICA SPA	2.112	-	2.112
8	17175335-K	CAROLINA VILDOSO CASTILLO	1.903	-	1.903
9	76624165-4	KDVS PRODUCCIONES SPA	1.418	-	1.418
10	76265991-3	COMERCIAL MAQUINAS Y SERVICIOS MAQUISER LIMITADA	1.392	-	1.392
Resto de deudores			8.879	-	8.879
TOTAL			110.837	-	110.837

Cantidad total de deudores al 2023
35

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	78874470-6	STRYKER CORPORATION CHILE Y COMPANIA LIMITADA	42.840	-	42.840
2	61608700-2	CENTRAL DE ABASTECIMIENTO DEL SNSS	17.505	-	17.505
3	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR HOSP	16.995	-	16.995
4	76711330-7	NOVO NORDISK FARMACEUTICA LIMITADA	9.761	-	9.761
5	96770100-9	CLINICA ALEMANA DE SANTIAGO S A	4.210	-	4.210
6	76376681-0	DEDALUS GLOBAL SERVICES AGENCIA EN CHILE	3.822	-	3.822
7	76008989-3	DISTRIBUIDORA DE COMBUSTIBLES PETROAMERICA SPA	2.112	-	2.112
8	17175335-K	CAROLINA VILDOSO CASTILLO	1.903	-	1.903
9	76624165-4	KDVS PRODUCCIONES SPA	1.418	-	1.418
10	76265991-3	COMERCIAL MAQUINAS Y SERVICIOS MAQUISER LIMITADA	1.392	-	1.392
Resto de deudores			8.879	-	8.879
TOTAL			110.837	-	110.837

Cantidad total de deudores al 2022
35

b) DEUDORES VARIOS NO CORRIENTES

b.1) Saldos vigentes

Cuenta	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	106.498	106.498
12402	Deudores en Cobranza Judicial	-	-
12107	Derechos por Convenios de las Municipalidades por Aportes Adeudados FCM	-	-
18101	Compensación de Acreedores CENABAST	-	-
TOTALES		106.498	106.498

Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años anteriores	Del año	Total
12401	106.498	-	106.498	106.498	-	106.498
12402	-	-	-	-	-	-
12107	-	-	-	-	-	-
18101	-	-	-	-	-	-
TOTALES	106.498	-	106.498	106.498	-	106.498

b.2) Cuenta 12401 Deudores de Dudosa Recuperación

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	15782552-6	NATALIA MACARENA NUÑEZ NUÑEZ	1.389	-	1.389
2	8911353-9	ELIZABETH KOVACIC WILLEMS	1.222	-	1.222
3	5784174-5	ALICIA INES AGURRE ACEVEDO	1.144	-	1.144
4	6559595-8	MICHEL MANDAKOVIC SOSMAN	913	-	913
5	9881341-1	MARGARITA OLMEDO PEA	864	-	864
6	76278720-2	INVERSIONES Y ELABORADORA DE PRODUCTOS ALM.	849	-	849
7	13633221-K	CINDY CIDA SALAS	778	-	778
8	12072973-K	ALBERTO MATURANA RODRIGUEZ	742	-	742
9	11643222-6	ERIK BECERRA GODOY	705	-	705
10	13340315-9	PAMELA OLATE PEREIRA	698	-	698
Resto de deudores			97.194	-	97.194
TOTAL			106.498	-	106.498

Cantidad total de deudores al 2023
71

NOTA 10. DETERIORO ACUMULADO DE BIENES FINANCIEROS

a) Deterioro de Bienes Financieros Corrientes

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
12601	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-	-
12602	Deterioro Acumulado de Inversiones Financieras	-	-
12603	Deterioro Acumulado de Préstamos Corto Plazo	-	-
TOTAL		-	-

b) Deterioro de Bienes Financieros No Corrientes

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
12604	Deterioro Acumulado de Deudores de Incierta Recuperación	-	-
12605	Deterioro Acumulado de Préstamos Largo Plazo	-	-
12699	Deterioro Acumulado de Otros Bienes Financieros	-	-
TOTAL		-	-

N° Cuenta	Saldo al 31-12-2022	Aumentos periodo 2023	Disminuciones periodo 2023	Saldo al 31-12-2023
12604	-	4.156.180	4.156.180	-
12605	-	-	-	-
12699	-	-	-	-
TOTAL	-	4.156.180	4.156.180	-

c) Información adicional

Respecto al deterioro de Bienes Financieros no corrientes, se debe señalar que se aplicó deterioro por los documentos autorizados por los Ministerios respectivo y posteriormente de la Dirección de Presupuesto (DIPRES) a través del Ordinario N°2799 "Autoriza Castigo Deudas Incobrables" con fecha del 07 de agosto de 2023.

NOTA 11. EXISTENCIAS

a) Saldos vigentes por clases de existencias

Clase de Existencia	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
Existencias de Alimentos y Bebidas (13101)	-	-
Existencias de Textiles, Vestuario y Calzado (13102)	-	-
Existencias de Combustibles y Lubricantes (13103)	-	-
Existencias de Materiales de Uso o Consumo (13104)	3.389.115	3.059.916
Productos Terminados para la Venta (13105 y 13109)	-	-
Existencias de Bienes de Cambio para Terceros (13107)	-	-
Existencias para la Defensa (13108)	-	-
Existencias Importadas en Tránsito (13201)	-	-
Existencias Nacionales en Tránsito (13202)	-	-
Productos en Proceso (133)	-	-
Subtotal	3.389.115	3.059.916
Deterioro de Existencias (134)	-	-
TOTAL	3.389.115	3.059.916

b) Otra información de las existencias

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
Existencias a valor razonable menos costo de venta	-	-
Existencias al costo de reposición	3.389.115	3.059.916
Existencias reconocidas como gasto durante el ejercicio	50.493.213	41.376.480

c) Rebajas y reversas de rebajas del valor de existencias

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
Disminuciones en el valor de las existencias	-	-
Rebajas de valor de existencias reconocidas como gasto	-	-
Reversiones a las rebajas de valor de las existencias	-	-

NOTA 12. BIENES DE USO

a) Saldos

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Terrenos	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificaciones Institucionales	40.169.335	(38.425.426)	-	1.743.909	40.169.335	(37.923.309)	-	2.246.026
Infraestructura Pública	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes de Uso en Leasing	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Concesionados	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes de Uso en Curso	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Bienes de Uso	34.477.063	(22.098.923)	-	12.378.140	31.725.669	(19.531.362)	-	12.194.307
TOTAL	74.646.398	(60.524.349)	-	14.122.049	71.895.004	(57.454.671)	-	14.440.333

b) Bienes de Uso en Curso

El Hospital Barros Luco Trudeau no tiene bienes de uso en curso en el periodo 2023.

c) Otros Bienes de Uso

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos (14105)	392.118	(392.118)	-	-	392.118	(392.118)	-	-
Máquinas y Equipos (14102, 14104, 14112)	33.329.527	(21.090.478)	-	12.239.049	30.588.635	(18.570.652)	-	12.017.983
Herramientas (14107)	66.279	(65.727)	-	552	66.279	(64.747)	-	1.532
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108, 14109)	360.160	(278.273)	-	81.887	360.160	(245.731)	-	114.429
Muebles y Enseres (14106)	328.979	(272.327)	-	56.652	318.477	(258.114)	-	60.363
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Bienes (14110, 14113, 14114 y 14199, subgrupo 146)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	34.477.063	(22.098.923)	-	12.378.140	31.725.669	(19.531.362)	-	12.194.307

d) Movimiento de los Bienes de Uso

Año 2023

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en Curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 01-01-2023	-	40.169.335	-	-	-	-	31.725.669	71.895.004
Adiciones	-	-	-	-	-	-	3.633.355	3.633.355
Retiros/Bajas	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	(881.961)	(881.961)
Trasposos	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Bruto 31-12-2023	-	40.169.335	-	-	-	-	34.477.063	74.646.398
Depreciación Acumulada año Anterior	-	(37.923.309)	-	-	-	-	(19.531.361)	(57.454.670)
Depreciación del Ejercicio	-	(502.117)	-	-	-	-	(2.567.562)	(3.069.679)
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Depreciación Acumulada	-	(38.425.426)	-	-	-	-	(22.098.923)	(60.524.349)
Deterioro Acumulado año Anterior	-	-	-	-	-	-	-	-
Deterioro del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Deterioro Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Neto al 31-12-2023	-	1.743.909	-	-	-	-	12.378.140	14.122.049

Año 2022

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en Curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 01-01-2022	-	40.169.335	-	-	-	-	29.210.989	69.380.324
Adiciones	-	-	-	-	-	-	3.330.237	3.330.237
Retiros/Bajas	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	(831.396)	(831.396)
Trasposos	-	-	-	-	-	-	15.839	15.839
Saldo Bruto 31-12-2022	-	40.169.335	-	-	-	-	31.725.669	71.895.004
Depreciación Acumulada año Anterior	-	(37.421.192)	-	-	-	-	(17.215.008)	(54.636.200)
Depreciación del Ejercicio	-	(502.117)	-	-	-	-	(2.316.354)	(2.818.471)
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Depreciación Acumulada	-	(37.923.309)	-	-	-	-	(19.531.362)	(57.454.671)
Deterioro Acumulado año Anterior	-	-	-	-	-	-	-	-
Deterioro del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Deterioro Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Neto al 31-12-2022	-	2.246.026	-	-	-	-	12.194.307	14.440.333

e) Otra información relevante sobre los bienes de uso

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	
	Cantidad	Valor Libro	Cantidad	Valor Libro
Bienes entregados comodato	-	-	-	-
Bienes totalmente depreciados o deteriorados en uso	4.377	4	4.040	4
Bienes retirados de su uso activo	-	-	-	-
Bienes temporalmente ociosos	-	-	-	-
Bienes sujetos a restricciones de titularidad	-	-	-	-
Bienes sujetos a compromisos de adquisición	-	-	-	-
TOTAL	4.377	4	4.040	4

f) Deterioro de Bienes de Uso

El Hospital Barros Luco Trudeau no registra deterioro de bienes en uso en el periodo 2023.

g) Información adicional

Respecto a las edificaciones, se debe señalar que los saldos de esta cuenta están siendo gestionados para su futura regularización, cuyas acciones son lideradas por el Servicio de Salud Metropolitano Sur.

NOTA 13. COSTO DE ESTUDIOS Y PROGRAMAS

El Hospital Barros Luco Trudeau no registra este tipo de movimientos en el año 2023.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

a) Saldos Vigentes

Cuenta	Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			
		Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	7.216	(6.689)	-	527
15102	Sistemas de Información	48.790	(48.790)	-	-
15103	Páginas WEB	-	-	-	-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-
15199	Otros Bienes Intangibles	-	-	-	-
TOTAL		56.006	(55.479)	-	527

Cuenta	Concepto	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
		Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	7.216	(5.628)	-	1.588
15102	Sistemas de Información	48.790	(48.790)	-	-
15103	Páginas WEB	-	-	-	-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-
15199	Otros Bienes Intangibles	-	-	-	-
TOTAL		56.006	(54.418)	-	1.588

b) Información adicional

El Hospital Barros Luco no mantiene activos intangibles con vida útil indefinida o adquiridos mediante una transacción sin contraprestación. A continuación, se presentan activos intangibles individuales significativos:

N°	N° de Cuenta	Indicar el Tipo de Activo Intangible	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	
			Valor Libro	Período restante de amortización
1	1510101	Software Angiografía Retinal	-	0 meses
2	1510101	Software para técnica de PCR	527	12 meses
3	1510201	Software Control Existencias	-	0 meses
TOTAL			527	-

Cantidad total de Activos Intangibles al 2023
3

N°	N° de Cuenta	Indicar el Tipo de Activo Intangible	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	
			Valor Libro	Período restante de amortización
1	1510101	Software Angiografía Retinal	534	7 meses
2	1510101	Software para técnica de PCR	1.054	24 meses
3	1510201	Software Control Existencias	-	0 meses
TOTAL			1.588	-

Cantidad total de Activos Intangibles al 2022
3

c) Movimiento de los Activos Intangibles

Año 2023

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)										
	Generados Internamente					Adquiridos separadamente					Total
	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	
Saldo al 01-01-2023	-	-	-	-	-	7.216	48.790	-	-	-	56.006
Incrementos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo bruto 31-12-2023	-	-	-	-	-	7.216	48.790	-	-	-	56.006
Amortización Acumulada año anterior	-	-	-	-	-	(5.628)	(48.790)	-	-	-	(54.418)
Amortización del ejercicio	-	-	-	-	-	(1.061)	-	-	-	-	(1.061)
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Amortización Acumulada	-	-	-	-	-	(6.689)	-	-	-	-	(55.479)
Deterioro Acumulado año anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Deterioro del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Deterioro Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo neto al 31-12-2023	-	-	-	-	-	527	-	-	-	-	527

Año 2022

Concepto	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)										
	Generados Internamente					Adquiridos separadamente					Total
	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	
Saldo al 01-01-2022	-	-	-	-	-	7.216	48.790	-	-	-	56.006
Incrementos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros / bajas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo bruto 31-12-2022	-	-	-	-	-	7.216	48.790	-	-	-	56.006
Amortización Acumulada año anterior	-	-	-	-	-	(4.185)	(48.790)	-	-	-	(52.975)
Amortización del ejercicio	-	-	-	-	-	(1.443)	-	-	-	-	(1.443)
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Amortización Acumulada	-	-	-	-	-	(5.628)	(48.790)	-	-	-	(54.418)
Deterioro Acumulado año anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Deterioro del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Deterioro Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo neto al 31-12-2022	-	-	-	-	-	1.588	-	-	-	-	1.588

d) Otra información relevante sobre activos intangibles

El Hospital Barros Luco no tiene activos intangibles con restricciones de titularidad, dejados en garantía o sujetos a compromisos de adquisición durante el año 2023.

NOTA 15. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

El Hospital Barros Luco Trudeau no presenta saldos ni movimientos para el ejercicio contable 2023.

NOTA 16. AGRICULTURA

Este complejo asistencial no registra este tipo de activos, ya que no están asociados a las actividades propias de la institución.

NOTA 17. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El Hospital Barros Luco Trudeau no presenta movimientos de detrimento para el ejercicio contable 2023.

NOTA 18. DEPÓSITOS DE TERCEROS

a) SALDOS VIGENTES

Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)		
		Del año	De años anteriores	Total
21401	Anticipos de Clientes	-	-	-
21404	Garantías Recibidas	438	293.684	294.122
21405	Administración de Fondos	164.766	42.461	207.227
11405	Aplicación de Fondos en Administración	-	(9.931)	(9.931)
21406	Depósitos Previsionales	1.531	16.807	18.338
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación	101.203	14.837	116.040
21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación	-	-	-
21604	Fluctuación de Cambios – Acreedor	-	-	-
TOTAL		267.938	357.858	625.796

Cuenta	Rut	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
		Del año	De años anteriores	Total
21401	Anticipos de Clientes	-	-	-
21404	Garantías Recibidas	23.009	302.549	325.558
21405	Administración de Fondos	96.959	132.984	229.943
11405	Aplicación de Fondos en Administración	-	(14.287)	(14.287)
21406	Depósitos Previsionales	1.977	17.196	19.173
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación	101.790	18.411	120.201
21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación	-	-	-
21604	Fluctuación de Cambios – Acreedor	-	-	-
TOTAL		223.735	456.853	680.588

b) DETALLE DE ACREEDORES

b.1) Cuenta 21404 Garantías Recibidas

N°	Rut	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR	-	235.499	235.499
2	33333333-3	PROGRAMA DIAGNOSTICO ASOCIADO XX	-	27.720	27.720
3	21278344-7	CONACE ADULTO	-	22.825	22.825
4	3333333-1	ISAPRE - SUELDOS	-	5.024	5.024
5	76201774-1	SOCIEDAD CONSTRUCTORA G & T S.P.A.	-	1.124	1.124
6	7230379-2	CARMEN MENDOZA RAMIREZ	-	276	276
7	15630956-7	JULIO CESAR NUNEZ VILLEGAS	-	202	202
8	96501450-0	ISAPRE CRUZ BLANCA S A	-	151	151
9	17335200-K	CLAUDIO ARANGUIZ ROSSEL	142	-	142
10	7773556-9	GLADYS BEATRIZ BRUNETTO MIER	-	122	122
Resto de Acreedores			296	741	1.037
TOTAL			438	293.684	294.122

Cantidad total de Acreedores 2023
38

N°	Rut	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR	148	238.420	238.568
2	33333333-3	PROGRAMA DIAGNOSTICO ASOCIADO	-	33.760	33.760
3	21278344-7	CONACE ADULTO	22.825	-	22.825
4	96856780-2	ISAPRE CONSALUD S A	-	9.725	9.725
5	76634616-2	SOING INFORMATICA LIMITADA	-	6.488	6.488
6	96697410-9	ENTEL TELEFONIA LOCAL S A	-	6.488	6.488
7	3333333-1	ISAPRE - SUELDOS	-	5.024	5.024
8	76201774-1	SOCIEDAD CONSTRUCTORA G & T S.P.A.	-	1.124	1.124
9	7230379-2	CARMEN MENDOZA RAMIREZ	-	276	276
10	12289639-0	CATHERINA RAMIREZ BACCELLIERE	36	-	36
Resto de Acreedores			-	1.244	1.244
TOTAL			23.009	302.549	325.558

Cantidad total de Acreedores 2022
26

b.2) Cuenta 21405 Administración de Fondos

N°	Rut	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	21278344-7	CONACE ADULTO	140.668	6.031	146.699
2	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR HOSP	4.179	13.352	17.531
3	20597137-8	CONACE INFANTIL	-	11.425	11.425
4	7768006-3	LUISA CRISTINA REYES CASTRO	-	3.665	3.665
5	33333333-3	PROGRAMA DIAGNOSTICO ASOCIADO	689	2.330	3.019
6	14566007-6	OSCAR BUTRON VACA	2.467	-	2.467
7	13834609-9	JARDIN INFANTIL APORTE DE BIENESTAR	-	1.686	1.686
8	15960033-5	LUIS BARRA LAM	1.548	98	1.646
9	5170190-9	DENTAL SEO OTRAS ENTRADAS	-	1.638	1.638
10	4543485-0	JORGE GAETE VALVERDE	1.226	6	1.232
Resto de Acreedores			13.989	2.230	16.219
TOTAL			164.766	42.461	207.227

Cantidad total de Acreedores 2023
96

N°	Rut	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	21278344-7	CONACE ADULTO	72.636	92.179	164.815
2	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR HOSP	3.417	19.285	22.702
3	33333333-3	PROGRAMA DIAGNOSTICO ASOCIADO	20.906	-	20.906
4	20597137-8	CONACE INFANTIL	-	11.425	11.425
5	7768006-3	LUISA CRISTINA REYES CASTRO	-	3.665	3.665
6	13834609-9	JARDIN INFANTIL APORTE DE BIENESTAR	-	1.686	1.686
7	5170190-9	DENTAL SEO OTRAS ENTRADAS	-	1.638	1.638
8	10407780-3	GLADYS PLAZA JEREZ	-	655	655
9	15960033-5	LUIS BARRA LAM	-	289	289
10	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD	-	225	225
Resto de Acreedores			-	1.937	1.937
TOTAL			96.959	132.984	229.943

Cantidad total de Acreedores 2022
31

b.3) Cuenta 11405 Aplicación de Fondos en Administración

N°	Rut	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR	9.689	-	9.689
2	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	142	-	142
3	8000547-4	SYLVIA AURORA TAPIA CRUCES	-	100	100
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-
Resto de Acreedores			-	-	-
TOTAL			9.831	100	9.931

Cantidad total de Acreedores 2023
3

N°	Rut	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	61608100-4	SERVICIO DE SALUD SUR	-	12.969	12.969
2	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR	-	1.218	1.218
3	8000547-4	SYLVIA AURORA TAPIA CRUCES	-	100	100
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-
Resto de Acreedores			-	-	-
TOTAL			-	14.287	14.287

Cantidad total de Acreedores 2022
3

b.4) Cuenta 21406 Depósitos Previsionales

N°	Rut	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR	146	7.693	7.839
2	03830479-8	MANUEL ALFONSO NAVARRETE ZARATE	-	3.050	3.050
3	16381714-4	FRANCISCO NUÑEZ CANCINO	432	585	1.017
4	9082834-7	MARCELO MEDINA FARINA	-	985	985
5	10002802-6	HECTOR FUENZALIDA CRUZ	-	823	823
6	21278344-7	CONACE ADULTO	809	-	809
7	11633545-K	PABLO HOLMGREN DARRIGRANDI	-	777	777
8	61533000-0	INSTITUTO DE SEGURIDAD LABORAL	-	508	508
9	11348537-K	JACQUELINE ROJAS LEAL	-	358	358
10	14155657-6	GUIDO SAAVEDRA LILLO	-	301	301
Resto de Acreedores			144	1.727	1.871
TOTAL			1.531	16.807	18.338

Cantidad total de Acreedores 2023
44

N°	Rut	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR	149	7.811	7.960
2	16381714-4	FRANCISCO NUÑEZ CANCINO	825	584	1.409
3	21278344-7	CONACE ADULTO	689	272	961
4	6465245-1	GLADYS RODRIGUEZ SILVA	105	-	105
5	7434740-1	CARLOS ALFONSO LAGOS AGUIRRE	81	-	81
6	11633545-K	PABLO HOLMGREN DARRIGRANDI	57	-	57
7	12037174-6	ALEX RODRIGO ZÚÑIGA GALLARDO	28	-	28
8	26532672-2	MARICRUZ HERNANDEZ DAVALILLO	15	-	15
9	22837463-6	JUAN MANUEL ESTUPIAN PENARANDA	8	-	8
10	16241809-2	SOLANGE ROBLES CONEJEROS	6	-	6
Resto de Acreedores			14	8.529	8.543
TOTAL			1.977	17.196	19.173

Cantidad total de Acreedores 2022
52

b.5) Cuenta 21407 Recaudación del Sistema Financiero

N°	Rut	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	61601000-K	SUBSECRETARIA DE SALUD PUBLICA	58.502	-	58.502
2	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR	19.634	1.263	20.897
3	96654180-6	CIA DE SEGUROS GENERALES CONSORCIO	-	9.496	9.496
4	99500410-0	BANCO CONSORCIO	6.432	-	6.432
5	11695346-3	OCTAVIO BURGOS VEJAR	5.537	-	5.537
6	76101962-7	ATC SITIOS DE CHILE	3.605	-	3.605
7	15537393-8	LUIS FLORES SALAZAR	3.525	-	3.525
8	96756540-7	B BRAUN MEDICAL SPA	-	1.451	1.451
9	10800072-4	JOSE CERDA CALDERON	-	1.449	1.449
10	96515660-7	CENTRAL DE COMPRAS DEL EXTRASISTEMA S.A.	1.232	-	1.232
Resto de Acreedores			2.985	929	3.914
TOTAL			101.452	14.588	116.040

Cantidad total de Acreedores 2023
44

N°	Rut	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	61601000-K	SUBSECRETARIA DE SALUD PUBLICA	87.705	-	87.705
2	96654180-6	CIA DE SEGUROS GENERALES CONSORCIO	-	9.188	9.188
3	76124890-1	TELEFONICA MOVILES CHILE S.A.	4.157	3.653	7.810
4	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR	2.555	-	2.555
5	12251615-6	ALEJANDRA JEREZ PEREIRA	1.774	-	1.774
6	96756540-7	B BRAUN MEDICAL SPA	-	1.451	1.451
7	10800072-4	JOSE CERDA CALDERON	-	1.449	1.449
8	12049197-0	LORENA GONZALEZ HERNANDEZ	1.365	-	1.365
9	10390215-0	CLAUDIA CASTILLO MORENO	1.108	-	1.108
10	96689310-9	TRANSBANK S A	743	-	743
Resto de Acreedores			2.383	2.670	5.053
TOTAL			101.790	18.411	120.201

Cantidad total de Acreedores 2022
53

NOTA 19. DEUDA PÚBLICA (PASIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE)

a) DEUDA PÚBLICA INTERNA

El Hospital Barros Luco Trudeau no presenta deuda pública interna en el periodo contable 2023.

b) DEUDA PÚBLICA EXTERNA

Este complejo asistencial no registra deuda pública externa en el ejercicio contable 2023.

NOTA 20. CUENTAS POR PAGAR CON CONTRAPRESTACIÓN

a) ACREEDORES PRESUPUESTARIOS

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21521	Cuentas por Pagar – Gastos en Personal	-	-	-	-
21522	Cuentas por Pagar – Bienes y Servicios de Consumo	2.403.328	1.518	-	2.404.846
21529	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos No Financieros	237.063	-	-	237.063
21530	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos Financieros	-	-	-	-
21531	Cuentas por Pagar – Iniciativas de Inversión	-	-	-	-
21532	Cuentas por Pagar – Préstamos	-	-	-	-
21534	Cuentas por Pagar – Servicio de la Deuda	-	-	-	-
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	-	-	-	-
TOTAL		2.640.391	1.518	-	2.641.909

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21521	Cuentas por Pagar – Gastos en Personal	-	-	-	-
21522	Cuentas por Pagar – Bienes y Servicios de Consumo	5.244.940	68.939	-	5.313.879
21529	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos No Financieros	3.008.760	-	-	3.008.760
21530	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos Financieros	-	-	-	-
21531	Cuentas por Pagar – Iniciativas de Inversión	-	-	-	-
21532	Cuentas por Pagar – Préstamos	-	-	-	-
21534	Cuentas por Pagar – Servicio de la Deuda	-	-	-	-
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	-	-	-	-
TOTAL		8.253.700	68.939	-	8.322.639

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR SIN CONTRAPRESTACIÓN

Para el cierre del ejercicio contable 2023 las cuentas por pagar sin contraprestación no presentaron saldos a revelar.

NOTA 22. PROVISIONES

a) SALDOS VIGENTES

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			
Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Total
Provisión por Impuesto a la Renta (22404)	-	-	-
Provisiones por Juicios (22405 y 22408)	2.900.000	-	2.900.000
Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación (22406 y 22409)	-	-	-
Otras Provisiones (22407 y 22410)	-	-	-
TOTAL	2.900.000	-	2.900.000

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Total
Provisión por Impuesto a la Renta (22404)	-	-	-
Provisiones por Juicios (22405 y 22408)	2.900.000	-	2.900.000
Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación (22406 y 22409)	-	-	-
Otras Provisiones (22407 y 22410)	-	-	-
TOTAL	2.900.000	-	2.900.000

b) MOVIMIENTO DE LAS PROVISIONES

Concepto	Provisión por Impuesto a la Renta	Provisiones por Juicios	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación	Otras Provisiones
Saldo inicial al 01-01-2023	-	2.900.000	-	-
Incremento por nuevas provisiones	-	2.900.000	-	-
Incremento de provisiones existentes	-	-	-	-
Provisión utilizada	-	(79.000)	-	-
Ajustes por cambio de estimaciones	-	(2.821.000)	-	-
Reversión de provisiones	-	-	-	-
Otros incrementos (decrementos)	-	-	-	-
Total cambios	-	2.900.000	-	-
Saldo Final al 31-12-2023	-	2.900.000	-	-

c) OTRA INFORMACIÓN DE LAS PROVISIONES

Las Provisiones fueron contabilizadas por concepto de Juicios a Corto Plazo. Su reconocimiento y medición fue de acuerdo a lo instruido y estimado por el Área Jurídica del Hospital Barros Luco Trudeau.

NOTA 23. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

a) PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
Provisiones por Desahucio	-	-	-	-	-	-
Provisión por Incentivo al Retiro	2.517.123	-	2.517.123	7.216.755	-	7.216.755
Provisión por Retiro Anticipado	-	-	-	-	-	-
Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados	-	-	-	-	-	-
Provisión por Indemnización de Alta Dirección Pública	-	-	-	-	-	-
Provisión Vacaciones Código del Trabajo	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2.517.123	-	2.517.123	7.216.755	-	7.216.755

De acuerdo a la estimación otorgada por el Servicio de Salud Metropolitano Sur, se efectuó la provisión de M\$ 1.349.636.- para la Ley 20.986 y M\$ 1.167.487. - para la Ley 20.921.

b) GASTOS EN PERSONAL

Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	29.324.135	24.611.859
Personal de Contrata	56.735.335	50.627.498
Personal a Honorarios	9.828.757	9.770.034
Otros Gastos en Personal	2.638.066	2.665.222
TOTAL	98.526.293	87.674.613

NOTA 24. ARRENDAMIENTOS

a) ARRENDATARIOS (Leasing)

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
23104	Acreedores por Leasing a Corto Plazo	-	-
23109	Acreedores por Leasing – Intereses	-	-
2311001	Intereses Diferidos por Leasing a Corto Plazo	-	-
23116	Acreedores por Leasing a Largo Plazo	-	-
2311002	Intereses Diferidos por Leasing a Largo Plazo	-	-
TOTAL		-	-

b) ARRENDATARIOS (Arrendamiento Operativo)

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
	Valor Presente	Valor Presente
Menor a un año	656.868	36.579
Posterior a un año, pero menor a cinco años	835.440	803.456
Más de cinco años	-	-
TOTAL	1.492.308	840.035

c) ARRENDADORES (Arrendamiento Operativo)

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
	Valor Presente	Valor Presente
Menor a un año	38.962	33.383
Posterior a un año, pero menor a cinco años	-	-
Más de cinco años	-	-
TOTAL	38.962	33.383

d) Identificación general de los contratos

d.1) Arrendatario

Identificación de contrato	Arrendatario	Monto Contrato En M\$ (miles de pesos)	Descripción
N°0010	PHILIPS CHILENA S.A.	368.206	SERVICIO DE ARRIENDO DE SISTEMA DE DIGITALIZACIÓN Y GESTIÓN DE IMÁGENES MÉDICAS PARA EL HBLT
GRAN COMPRA 28085	DIMACOFI S A	473.004	ARRIENDO DE IMPRESORAS PARA EL HBLT
2069-43-LR18	DEDALUS GLOBAL SERVICES AGENCIA EN CHILE	458.805	CONTRATACION DE SERVICIOS DE ARRIENDO DE SISTEMA INFORMATICO DE LABORATORIO PARA EL HBLT
2069-11-LR22	COMERCIAL TECHNOSYSTEMS CHILE LIMITADA	434.901	SERVICIO DE ARRIENDO DE EQUIPOS INFORMATICOS TIPO ALL IN ONE Y NOTEBOOKS PARA EL HBLT
2069-113-LQ20	OPCIONES SA SISTEMAS DE INFORMACION	282.993	SERVICIO DE ARRIENDO, IMPLEMENTACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA DE HBLT
2069-114-LQ20	LINDE GAS CHILE S.A.	240.000	CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE SUMINISTRO DE OXÍGENO CRIOGENICO PARA EL HBLT
2069-123-LQ20	TEKEMI S.A.	165.890	SERVICIO DE ARRIENDO DE CONTAINER PARA TOMOGRAFO AXIAL COMPUTARIZADO EN SERVICIO DE URGENCIA DEL HBLT
2069-22-LQ21	CENTRAL DE COMPRAS DEL EXTRASISTEMA S.A.	137.742	ARRIENDO DE EQUIPOS LITOTRIPTORES POR PROCEDIMIENTO DE LITOTRIPSIA INTRACORPÓREAS REALIZADAS EN EL SERVICIO DE UROLOGÍA DEL HBLT
2069-7050-SE21	PENTAFARMA S A	69.538	SERVICIO DE ARRIENDO DE MÁQUINAS DE HEMODIÁLISIS PARA EL SERVICIO DE DIÁLISIS DEL HBLT
TTRR 497	COMERCIAL RENTACLIMA S A	62.438	SERVICIO DE ARRIENDO DE CLIMATIZACIÓN PARA ÁREAS CRÍTICAS DEL HBLT

d.2) Arrendador

Identificación de contrato	Arrendador	Monto Contrato En M\$ (miles de pesos)	Descripción
1223	EMPRESA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS BAL S.A.	1.428	ARRIENDO DE TERRENO PARA TAXIS
S/N	MIGUEL GARRIDO SANHUEZA	795	ARRIENDO DE ESPACIO PARA VENTA DE LIBROS
1224	TERESA VIDAL DIAZ	3.164	ARRIENDO DE QUIOSCO DE ALIMENTOS
17	SOC. ADM DE SERVICIOS ALISERVICE S.A.	28.280	ARRIENDO DE ESPACIOS Y SS CASINOS
3276	TELEFÓNICA MÓVILES CHILE	7.809	ARRIENDO DE ESPACIOS PARA EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES

NOTA 25. CONCESIONES

El Complejo Asistencial no registra este tipo de movimientos en el ejercicio contable 2023 dado que no es parte de las actividades cotidianas del establecimiento.

NOTA 26. OTROS PASIVOS

a) SALDOS VIGENTES

Cuenta	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
21408	Obligaciones con el Fondo Común Municipal	-	-
21409	Otras Obligaciones Financieras	-	-
21498	Acreedores por Ingresos Percibidos en Exceso	-	-
21601	Documentos Caducados	565.263	559.196
22101	Acreedores	-	-
22102	Fondos de Terceros	-	-
22103	IVA – Débito Fiscal	-	-
22106	Acreedores por Transferencias Reintegrables	(484.538)	-
22113	Convenios Especiales	-	-
22204	Pasivos por Administración Transitoria de Fondos Previsionales.	-	-
22207	Patrimonio Negativo Administración de Empresas	-	-
22208	Facturas por Recibir CENABAST	-	-
22501	Arriendo de Inmuebles	-	-
22502	Acreedores por Pagos Provisionales Mensuales	-	-
22503	Acreedores por Impuesto al Valor Agregado	-	-
22504	Acreedores por Pagos a Cuenta de Futuras Utilidades	-	-
22111	Convenio de las Municipalidades por Deuda FCM	-	-
TOTAL		80.725	559.196

b) Acreedores por Transferencias Reintegrables

Cuenta	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
		Del año	Saldo de años anteriores	Total	Del año	Saldo de años anteriores	Total
2210603	Acreedores por Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	-	-	-	-	-	-
2210604	Acreedores por Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	-	-	-	-	-	-
2210605	Acreedores por Transferencias Corrientes del Gobierno Central	(484.538)	-	(484.538)	-	-	-
2210606	Acreedores por Transferencias de Capital del Gobierno Central	-	-	-	-	-	-
TOTAL		(484.538)	-	(484.538)	-	-	-

a.1) Documentos Caducados

N°	Rut	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	61608101-2	HOSPITAL BARROS LUCO TRUDEAU	-	105.846	105.846
2	7258073-7	VERONICA MIRANDA HEINNE	-	18.094	18.094
3	96800570-7	ENEL DISTRIBUCION CHILE S.A.	-	17.230	17.230
4	93745000-1	JOHNSON Y JOHNSON DE CHILE S A	-	17.003	17.003
5	61608700-2	CENABAST	-	9.920	9.920
6	17113190-1	CONSTANZA TELLO AREVALO	-	8.631	8.631
7	16751520-7	PAULINA SILVA GOMEZ	-	8.030	8.030
8	9122329-5	MILTON GARCIA CASTRO	-	6.657	6.657
9	17370631-6	JASNA ALEJANDRA RADICH RADICH	-	5.840	5.840
10	71614000-8	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	-	5.600	5.600
Resto de Acreedores		-	33.803	328.609	362.412
TOTAL		-	33.803	531.460	565.263

Cantidad total de Acreedores 2023
1.165

N°	Rut	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	61608101-2	HOSPITAL BARROS LUCO TRUDEAU	-	74.316	74.316
2	96800570-7	ENEL DISTRIBUCION CHILE S.A.	40.603	-	40.603
3	93745000-1	JOHNSON Y JOHNSON DE CHILE S A	17.003	-	17.003
4	61608700-2	CENABAST	10.181	-	10.181
5	7258073-7	VERONICA MIRANDA HEINNE	-	8.832	8.832
6	17113190-1	CONSTANZA TELLO AREVALO	-	8.631	8.631
7	16751520-7	PAULINA SILVA GOMEZ	-	6.765	6.765
8	17370631-6	JASNA ALEJANDRA RADICH	-	5.807	5.807
9	71614000-8	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	5.600	-	5.600
10	96515660-7	CENTRAL DE COMPRAS DEL EXTRASISTEMA	5.451	-	5.451
Resto de Acreedores		-	82.471	293.536	376.007
TOTAL		-	161.309	397.887	559.196

Cantidad total de Acreedores 2022
1.163

b.1) Acreedores por Transferencias Corrientes del Gobierno Central

N°	Rut	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	61608101-2	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR HOSP	(484.538)	-	(484.538)
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-
Resto de Acreedores		-	-	-	-
TOTAL			(484.538)	-	(484.538)

Cantidad total de Acreedores 2023
1

N°	Rut	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-
Resto de Acreedores		-	-	-	-
TOTAL			-	-	-

Cantidad total de Acreedores 2022
-

c) OTRA INFORMACIÓN POR ACREEDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Al realizar un análisis correspondiente a la cuenta contable “Acreedores por Transferencias Corrientes del Gobierno Central”, se logra detectar un error en la contabilización, quedando un saldo sin regularizar. Este error administrativo será ajustado en el ejercicio siguiente.

NOTA 27. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

El Hospital Barros Luco Trudeau no ha determinado Activos ni Pasivos Contingentes a revelar en el ejercicio contable 2023.

NOTA 28. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

Tipo de Ingreso	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
Prestación de servicios	1.039.452	992.586
Venta de bienes	-	(4.787)
Por el uso de activos por parte de terceros	-	-
Ingresos producidos por permuta	-	-
Otros	8.212.120	8.086.902
TOTAL	9.251.572	9.074.701

NOTA 29. TRANSFERENCIAS, IMPUESTOS Y MULTAS

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos de transferencias	180.500.258	164.055.706
<i>Aporte Fiscal</i>	155.916.567	126.562.826
<i>Fondo Nacional De Salud - Prestaciones Institución</i>	21.791.487	33.162.284
<i>Recuperación de Licencias Médicas - FONASA</i>	2.443.439	4.024.498
<i>Subsecretaría De Salud Pública</i>	197.959	164.230
<i>Fondo Nacional De Salud - Atención Primaria</i>	150.806	141.868
Impuestos	-	-
<i>Impuestos</i>	-	-
Multas	29.559	113.998
<i>Multas</i>	29.559	113.998

NOTA 30. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA

El Hospital Barros Luco no presenta transacciones en monedas extranjeras en el periodo contable 2023.

NOTA 31. ERRORES

a) Ajustes por corrección de errores de periodos anteriores (movimientos de tipo apertura)

N° Folio	N° de Cuenta Contable a Nivel 1	Nombre de Cuenta	Detalle del ajuste	Monto del ajuste total por cuenta por efecto neto
07940	111	Banco Estado	Devolución por recaudación a Alejandra Guerra	209
09811	111	Banco Estado	Ingresa devolución por recaudación a Alejandra Guerra	(209)
11530	214	Conace	Rendición senda año 2022 (1° semestre)	88.456
12925	114	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	Ajuste por Nota de Crédito del Proveedor FAES	(1.607)
14259	114	Subsidio Parental Liquidado	Ajuste a Subsidio Parentales	87.705
23068	111	Banco Estado	Devolución por descuentos Raúl Betancur del Hospital del Pino	(3.420)
23558	114	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	Ajuste por Nota de Crédito del Proveedor PHILIPS	(7.123)
28216	114	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	Ajuste por Nota de Crédito del Proveedor PROMEDIKA	(15.669)
33356	114	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	Ajuste por Nota de Crédito del Proveedor FAES	(499)
43544	214	Garantías Recibidas	Devengo duplicado (Comp. Área 589 Entel año 2020)	6.488
43456	214	Garantías Recibidas	Devengo duplicado (Comp. Área 655 Entel año 2020)	6.488
43960	114	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	Devolución a TGR por nota de crédito N° 224 del Proveedor SISTEMAS EXPERTOS LTDA	(9.505)
43962	114	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	Devolución a TGR por nota de crédito N°191 del Proveedor COMERCIAL BETA SPA	(1.666)
49500	121	Cuentas por cobrar de Ingresos Presupuestarios	Error de devengo por ajuste en 11512	4.156
52808	121	Cuentas por cobrar de Ingresos Presupuestarios	Error de devengo por ajuste en 11512	(4.156)
54751	111	Banco Estado	Devolución por Licencias médicas a Rayen Quintulen	(946)
59420	111	Banco Estado	Devolución por Póliza de Seguro a AZIMUTH MEDICAL DEVICES	(12.037)
TOTAL				136.665

Naturaleza de los errores del periodo

En el transcurso del año 2023 se efectuaron diversos ajustes a la apertura producto de errores de omisión y otros originados por la propia naturaleza de la operación.

NOTA 32. INFORMACIÓN FINANCIERA POR SEGMENTOS

No aplicable para el ejercicio 2023.

NOTA 33. INFORMACIÓN A REVELAR SOBRE PARTES RELACIONADAS

El Hospital Barros Luco Trudeau no tiene partes relacionadas en el ejercicio 2023.

NOTA 34. INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS

El Hospital Barros Luco Trudeau no mantiene inversiones asociadas ni negocios conjuntos durante el periodo contable 2023.

NOTA 35. ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS Y SEPARADOS

No aplicable para el ejercicio 2023.

NOTA 36. DIFERENCIAS ENTRE EL PRESUPUESTO ACTUALIZADO Y DEVENGADO

a) INGRESO

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
1	IMPUESTOS	-	-	-
4	IMPOSICIONES PREVISIONALES	-	-	-
5	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	181.483.848	180.500.258	983.590
6	RENTAS DE LA PROPIEDAD	24.062	-	24.062
7	INGRESOS DE OPERACIÓN	3.275.922	1.039.452	2.236.470
8	OTROS INGRESOS CORRIENTES	3.376.970	2.739.162	637.808
9	APORTE FISCAL	-	-	-
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	-
11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-
12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	1	22.643.763	(22.643.762)
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	2.170.229	2.044.739	125.490
14	ENDEUDAMIENTO	-	-	-
15	SALDO INICIAL DE CAJA	2.064.939	-	2.064.939
TOTAL		192.395.971	208.967.374	(16.571.403)

a.1) SOBRE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Subtítulo	Denominación	Explicación
12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	La sobre ejecución es producto del registro contable de Licencias Médicas de años anteriores el cual fue superior al Presupuesto Otorgado.

a.2) SUBEJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Subtítulo	Denominación	Explicación
5	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	La subejecución es producto del registro contable de Licencias Médicas de Fonasa el cual fue inferior al Presupuesto Otorgado.
7	INGRESOS DE OPERACIÓN	El presupuesto decretado histórico del subtítulo 7 presentó una subejecución por la reforma del Copago cero.

b) GASTO

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
21	GASTOS EN PERSONAL	100.152.179	98.526.293	1.625.886
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	71.312.749	71.304.081	8.668
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	4.855.607	4.855.606	1
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-	-
25	INTEGROS AL FISCO	5.441.905	3.430.771	2.011.134
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	79.000	79.000	-
27	APORTE FISCAL LIBRE	-	-	-
28	APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE LA DEUDA	-	-	-
29	ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	2.565.155	2.565.153	2
30	ADQUISICIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-
31	INICIATIVAS DE INVERSIÓN	-	-	-
32	PRÉSTAMOS	-	-	-
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-
34	SERVICIO DE LA DEUDA	7.989.376	8.256.220	(266.844)
TOTAL		192.395.971	189.017.124	3.378.848

b.1) SOBRE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Subtítulo	Denominación	Explicación
34	SERVICIO DE LA DEUDA	La sobre ejecución es producto del registro contable de Deudas correspondiente al subtítulo 22 y subtítulo 29 las cuales fueron superior al Presupuesto Otorgado.

b.2) SUBEJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Subtítulo	Denominación	Explicación
21	GASTOS EN PERSONAL	La subejecución de este concepto se produjo por no tener más remuneraciones a devengar por el saldo presupuestario disponible.
25	INTEGROS AL FISCO	La subejecución por este concepto se produjo por mayor Presupuesto Otorgado por el Servicio de Salud Metropolitano Sur.

NOTA 37. TRANSFERENCIAS DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS

a) TRANSFERENCIAS DE INGRESOS

a.1) Subtitulo 05 Transferencias corrientes

N°	Rut	Nombre	31-12-2023	
			Devengado	Por Rendir (*)
1	61608101-2	HOSPITAL BARROS LUCO TRUDEAU	155.916.567	-
2	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD – PRESTACIONES INSTITUCIONALES	21.791.487	-
3	61608101-2	RECUPERACION DE LICENCIAS MEDICAS - FONASA	2.443.439	-
4	92580000-7	SUBSECRETARIA DE REDES ASISTENCIALES	197.959	-
5	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD – ATENCION PRIMARIA	150.806	-
6	-	-	-	-
7	-	-	-	-
8	-	-	-	-
9	-	-	-	-
10	-	-	-	-
Resto de otorgantes		-	-	-
TOTAL		-	180.500.258	-

a.2) Subtitulo 13 Transferencias para Gastos de Capital

N°	Rut	Nombre	31-12-2023	
			Devengado	Por Rendir (*)
1	61608101-2	HOSPITAL BARROS LUCO TRUDEAU	1.232.212	-
2	76112212-6	EQUIPOS MEDICOS ZEPEDA Y CIA. LTDA.	812.527	-
3	-	-	-	-
4	-	-	-	-
5	-	-	-	-
6	-	-	-	-
7	-	-	-	-
8	-	-	-	-
9	-	-	-	-
10	-	-	-	-
Resto de otorgantes		-	-	-
TOTAL		-	2.044.739	-

NOTA 38. VARIACIONES EN EL PATRIMONIO NETO

Año 2023

		Patrimonio Institucional Cuenta 31101	Resultados Acumulados Cuenta 31102	Resultado del Ejercicio Cuenta 31103	Total
Saldo final al 31.12.2022		4.182.135	15.728.788	4.765.059	24.675.982
Movimientos registrados en Apertura 2023 (Norma Errores)	Aumentos	-	-	-	-
	Disminuciones	-	-	-	-
Saldo inicial al 01.01.2023		4.182.135	15.728.788	4.765.059	24.675.982
Movimientos directos en Patrimonio durante el año 2023	Aumentos	-	4.901.724	10.879.040	15.780.764
	Disminuciones	-	-	(4.765.059)	(4.765.059)
Saldo final Patrimonio 31.12.2023		4.182.135	20.630.512	10.879.040	35.691.687

Año 2022

		Patrimonio Institucional Cuenta 31101	Resultados Acumulados Cuenta 31102	Resultado del Ejercicio Cuenta 31103	Total
Saldo final al 31.12.2021		4.008.329	14.668.397	1.082.292	19.759.018
Movimientos registrados en Apertura 2022 (Norma Errores)	Aumentos	293.233	149.535	-	442.768
	Disminuciones	(134.884)	(388.771)	-	(523.655)
Saldo inicial al 01.01.2022		4.166.678	14.429.161	1.082.292	19.678.131
Movimientos directos en el Patrimonio durante el año 2022	Aumentos	15.457	1.299.627	4.765.059	6.080.143
	Disminuciones	-	-	(1.082.292)	(1.082.292)
Saldo final Patrimonio 31.12.2022		4.182.135	15.728.788	4.765.059	24.675.982

La principal variación en el Patrimonio se originó por el traspaso de bienes de uso desde el Servicio de Salud Metropolitano Sur.

NOTA 39. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DE LA FECHA DE PRESENTACIÓN

No existe información a revelar.

NOTA 40. BIENES DE USO RECIBIDOS EN COMODATO

El Hospital Barros Luco no ha recibido Bienes en Comodato durante el periodo 2023.

NOTA 41. OTRA INFORMACIÓN A REVELAR

Efectos Financieros derivados de la Pandemia COVID-19

A lo largo del año 2023, al finalizar la pandemia por COVID-19, debido a las exigencias en salud que se han mantenido el país, se ha mantenido un aumento del gasto en Personal (Subtítulo 21). A continuación, se detalla dicho gasto, tanto por subtítulo presupuestario como por mes, para un mejor análisis del mismo:

Gasto subtítulo 21 devengado por concepto de COVID-19 (M\$):

DEVENGO SUBT. 21 COVID-19	CONVENIOS CON PERSONAS NATURALES
<i>ENERO</i>	1.171.223
<i>FEBRERO</i>	554.227
<i>MARZO</i>	522.076
<i>ABRIL</i>	286.871
<i>MAYO</i>	483.911
<i>JUNIO</i>	442.711
<i>JULIO</i>	473.600
<i>AGOSTO</i>	383.027
<i>SEPTIEMBRE</i>	-
<i>OCTUBRE</i>	781.412
<i>NOVIEMBRE</i>	439.815
<i>DICIEMBRE</i>	765.648
TOTAL A DICIEMBRE	6.304.521

Como podemos apreciar en el cuadro anterior, el único concepto que se ha visto incrementado en el año 2023 producto del COVID-19 es el de Convenio con Personas Naturales. El gasto total de manera acumulada a diciembre asciende a M\$6.304.521.-.


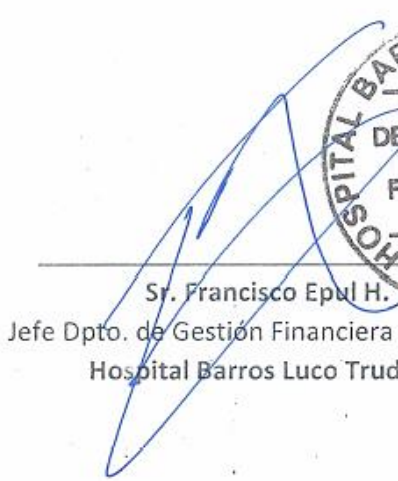
ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS EXPLICATIVAS HOSPITAL BARROS LUCO TRUDEAU AÑO 2023.



Srta. Scarlette Ovalle O.
Jefe (S) U. Control y Análisis Contable
Hospital Barros Luco Trudeau



Srta. Viviana Salazar M.
Jefa (S) de Contabilidad
Hospital Barros Luco Trudeau



Sr. Francisco Epul H.
Jefe Dpto. de Gestión Financiera y Contable
Hospital Barros Luco Trudeau



Sr. Juan Carlos Valenzano E.
Subdirector Administrativo (S)
Hospital Barros Luco Trudeau



Sr. Walter Keupuchur M.
Director
Hospital Barros Luco Trudeau