

PARTIDO SOCIALISTA DE CHILE

Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2017 y 2016

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**Señor
Presidente
Partido Socialista de Chile**

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Partido Socialista de Chile, que comprende el balance general al 31 de diciembre de 2017, y los correspondientes estados de resultados, y de los flujos de efectivos por el año terminado en esa fecha, y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros en base a los criterios descritos en Nota 2. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Generalmente Aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas.

Una auditoría comprende efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión. Una auditoría incluye, también, evaluar lo apropiadas que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión.

Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos la situación financiera del Partido Socialista de Chile, al 31 de diciembre de 2017 y los correspondientes estados de resultados y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha en base a los criterios descritos en Nota 2.

Otros Asuntos

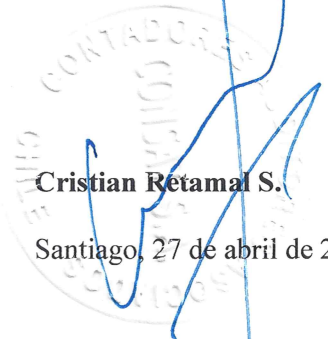
Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre 2016

Los Estados Financieros de Partido Socialista de Chile, al 31 de diciembre de 2016, fueron auditados por otros auditores, quienes emitieron una opinión sin salvedades sobre los mismos en su informe de fecha 27 de abril de 2017.

Cristian Retamal S.

Santiago, 27 de abril de 2018

CONSAT S.A.



PARTIDO SOCIALISTA DE CHILE

INDICE

	Página
Balances Generales Combinados	2
Estados de Resultados Combinados	3
Estado de Flujos de Efectivo Combinado	4
Nota 1 – Información General	5
Nota 2 – Resumen de los Principales Criterios Contables	5
Nota 3 – Efectivo y Equivalente al Efectivo	11
Nota 4 – Valores Negociables	11
Nota 5 – Depósitos a Plazo	12
Nota 6 – Cuentas por Cobrar	12
Nota 7 – Gastos Pagados por Anticipados	13
Nota 8 – Activo Fijo	14
Nota 9 – Inversiones Financieras	15
Nota 10 – Obligaciones Bancarias	15
Nota 11 – Cuentas por Pagar	16
Nota 12 – Cotizaciones Militantes	17
Nota 13 – Aportes	17
Nota 14 – Gastos Categorías	18
Nota 15 – Contingencias y Compromisos	18
Nota 16 – Hechos Posteriores	18

PARTIDO SOCIALISTA DE CHILE

Balance General Combinado al
31 de Diciembre de 2017 y 2016

ACTIVOS		2017	2016
	Nota	M\$	M\$
Activo Circulante:			
Disponibles	3	460.771	166.868
Valores Negociables	4	17.008	84.827
Depósitos a Plazo	5	296.476	73.566
Cuentas por Cobrar	6	30.654	26.220
Gastos Pagados por Anticipado	7	32.682	38.088
Total Activo Circulante		837.591	389.569
Activo			
Activo Fijo (neto)	8	2.139.253	1.658.476
Inversiones Financieras	9	5.045.810	6.552.641
Total Activo No Circulante		7.185.063	8.211.117
Total Activos		8.022.654	8.600.686
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivo Circulante:			
Obligaciones Financieras	10	46.888	320.303
Cuentas por Pagar	11	374.680	349.654
Total Pasivo Circulante		421.568	669.957
Total Pasivo		421.568	669.957
Patrimonio			
Capital		286.846	286.846
Fondo Rev. Capital Propio		3.580.907	3.503.710
Utilidad Acumulada		4.063.423	4.705.463
Resultado del Ejercicio		(330.090)	(565.290)
Total Patrimonio		7.601.086	7.930.729
Total Pasivo y Patrimonio		8.022.654	8.600.686

Las Notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros

PARTIDO SOCIALISTA DE CHILEEstado de Resultados Combinados
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

		2017	2016
	Nota	M\$	M\$
Ingresos			
Cotizaciones Militantes	12	143.324	137.559
Financiamiento Público Alcaldes		-	593.580
Financiamiento Público Concejales		-	344.434
Financiamiento Privado Alcaldes		-	164.274
Financiamiento Privado Concejales		3.895	292.369
Financiamiento Privado Primarias		-	2.252
Financiamiento Privado Aporte personal natural		54	-
Remanente de Elecciones		247.970	-
Aporte SERVEL	13	1.647.618	805.025
Intereses Ganados por Instrumentos Financieros		330.097	130.686
Arriendos		10.320	6.340
Utilidad (venta) por Venta de Activos Fijos		508.292	-
Corrección Monetaria		37.138	54.834
Total Ingresos		<u>2.928.708</u>	<u>2.531.353</u>
Egresos			
Gastos de Personal		(581.806)	(486.094)
Gastos según Categoría Letra G,I,K,O,	14	(369.247)	(651.391)
Gastos Primarias Alcaldes		-	(53.192)
Gastos Elección Alcaldes		-	(757.855)
Gastos Elección Concejales		-	(636.803)
Gastos Elecciones Diputados		(1.109.133)	-
Gastos Elecciones Senadores		(402.417)	-
Gastos Elecciones Cores		(334.822)	-
Fomento Participación Femenina		(79.001)	(90.151)
Fomento Participación Jóvenes		(8.498)	(4.472)
Preparación Candidatos cargos Elecciones		(176.406)	(52.096)
Depreciación del Ejercicio		(44.445)	(44.925)
Corrección Monetaria		(153.023)	(286.470)
Gastos Financieros		-	(33.194)
Total Resultado no Operacional		<u>(3.258.798)</u>	<u>(3.096.643)</u>
Resultado del Ejercicio		<u>(330.090)</u>	<u>(565.290)</u>

Las Notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros.

PARTIDO SOCIALISTA DE CHILE
Estado de Flujos de Efectivo Combinado
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

	2017 M\$
Flujo de Efectivo originado por Actividades de Operación	
Utilidad o pérdida del Ejercicio	(330.090)
Cargos (abonos) a resultados que no representan flujo de efectivo:	
Depreciación	44.445
Corrección Monetaria	115.885
Disminución (aumento) de Activos, que Afectan al Flujo de Efectivo:	
Depósitos a Plazo	(222.910)
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	(4.434)
Gastos Pagados por Anticipado	5.407
Aumento (disminución) Pasivos que Afectan el Flujo Operacional	
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	25.026
Flujo de Efectivo neto Procedentes de (utilizados en) Actividades de Operación	<u>(366.671)</u>
Flujo de Efectivo Procedentes (utilizados en) Actividades de Inversión:	
Inversiones Financieras	1.360.726
Bajas y/o castigos de Activos Fijos	264.234
Incorporación de Activos Fijos	(760.064)
Flujo de Efectivo Neto Procedentes de (utilizados en) Actividades de Inversión	<u>864.896</u>
Flujo de Efectivo Procedentes (utilizados en) Actividades de Financiamiento	
Pago por préstamos con Instituciones Financieras	(271.691)
Reajustes e Intereses	4.249
Préstamos obtenidos de empresas relacionadas	-
Flujo de Efectivo Neto Procedentes de (utilizados en) Actividades de Financiamiento	<u>(267.442)</u>
Flujo Neto Total Positivo (negativo) del Período	230.783
Efecto de la Inflación sobre el Efectivo y Efectivo Equivalente	(4.699)
Aumento /Disminución Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo	226.084
Saldo Inicial del Efectivo y Efectivo Equivalente	<u>251.695</u>
Saldo Final del Efectivo y Efectivo Equivalente	<u>477.779</u>

Las Notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros.

PARTIDO SOCIALISTA DE CHILE
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2017

Nota 1 – Información General

El Partido Socialista de Chile (PS) es un partido político chileno fundado el 19 de abril de 1933. Nació a partir de la fusión de varias agrupaciones socialistas que surgieron en el primer tercio del siglo XX. Su base ideológica estuvo inicialmente fundamentada en el marxismo, derivando desde la década de 1980 hacia la socialdemocracia. El acta de fundación fue firmada por todos los delegados, designándose la directiva central que eligió como Secretario General a Oscar Schnake Vergara. El Partido Socialista de Chile se encuentra bajo el Rol Único Tributario 71.706.400-3.

El Partido Socialista de Chile tiene domicilio principal en la calle París 873, Barrio París – Londres en la ciudad de Santiago.

Nota 2 – Resumen de los Principales Criterios de Contabilidad Aplicados

a) Bases de Preparación

Los presentes Estados Financieros del Partido Socialista y SERVEL, al 31 de diciembre 2017, se encuentran preparados de acuerdo con las instrucciones y normas de preparación y presentación de información financiera emitidas por el Ministerio del Interior, bajo la ley N° 18.603 Ley Orgánica Constitucional de Partidos Políticos y modificaciones, para dichos efectos el balance del partido se encuentra compuesto por recursos propios y recursos provenientes de SERVEL, a continuación se detalla dichos estados por separado:

Nota 2 – Resumen de los Principales Criterios de Contabilidad Aplicados, Continuación

a) Bases de Preparación, Continuación

Balance General Separado

A continuación, se presentan los Balances Generales separados del Partido Socialista de Chile, según Ley N°18.603

ACTIVOS	Nota	Recursos Propios	Servel	Combinado	Recursos Propios	Servel	Combinado
		2017	2017	2017	2016	2016	2016
		M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Activo Circulante:							
Disponible	3	440.468	20.303	460.771	33.621	133.247	166.868
Valores Negociables	4	17.008	-	17.008	84.827	-	84.827
Depósitos a Plazo	5	296.476	-	296.476	73.566	-	73.566
Cuentas por Cobrar	6	23.365	7.289	30.654	24.812	1.408	26.220
Gastos Pagados por Anticipado	7	23.881	8.801	32.682	35.954	2.134	38.088
Total Activo Circulante		801.198	36.393	837.591	252.780	136.789	389.569
Activo No Circulante:							
Activo Fijo (neto)	8	2.090.519	48.734	2.139.253	1.638.760	19.716	1.658.476
Inversiones Financieras	9	5.045.810	-	5.045.810	6.552.641	-	6.552.641
Total Activo No Circulante		7.136.329	48.734	7.185.063	8.191.401	19.716	8.211.117
Total Activos		7.937.527	85.127	8.022.654	8.444.181	156.505	8.600.686
PASIVO Y PATRIMONIO							
Pasivo Circulante:							
Obligaciones Financieras	10	205.181	(158.293)	46.888	402.105	(81.802)	320.303
Cuentas por Pagar	11	358.479	16.201	374.680	341.997	7.657	349.654
Total Pasivo Circulante		563.660	(142.092)	421.568	744.102	(74.145)	669.957
Patrimonio							
Capital		286.846	-	286.846	286.846	-	286.846
Fondo Rev. Capital Propio		3.576.606	4.301	3.580.907	3.503.710	-	3.503.710
Utilidad (pérdida) acumulada		3.836.627	226.796	4.063.423	4.705.463	-	4.705.463
Resultado del Ejercicio		(326.212)	(3.878)	(330.090)	(795.940)	230.650	(565.290)
Total Patrimonio		7.373.867	227.219	7.601.086	7.700.079	230.650	7.930.729
Total Pasivo y Patrimonio		7.937.527	85.127	8.022.654	8.444.181	156.505	8.600.686

Estado de Resultado Separados

A continuación, se presentan los Estados de Resultados separados del Partido Socialista de Chile, según Ley N°18.603

	Nota	Recursos Propios 2017 M\$	Servel 2017 M\$	Combinado 2017 M\$	Recursos Propios 2016 M\$	Servel 2016 M\$	Combinado 2016 M\$
Ingresos							
Cotizaciones Militantes	12	143.324	-	143.324	137.559	-	137.559
Financiamiento Público Alcaldes		-	-	-	593.580	-	593.580
Financiamiento Público Concejales		-	-	-	344.434	-	344.434
Financiamiento Privado Alcaldes		-	-	-	164.274	-	164.274
Financiamiento Privado Concejales		3.895	-	3.895	292.369	-	292.369
Financiamiento Privado Primarias		-	-	-	2.252	-	2.252
Financiamiento Privado Aporte personal natural		54	-	54	-	-	-
Remanente de Elecciones Aporte SERVEL (Ley 18.603 y 19.864)	13	247.970	-	247.970	-	-	-
Intereses Ganados por Instrumentos Financieros		861.319	786.299	1.647.618	-	805.025	805.025
Arriendos		330.097	-	330.097	130.686	-	130.686
Utilidad (venta) por Venta de Activos Fijos		10.320	-	10.320	5.810	530	6.340
Corrección Monetaria		508.292	-	508.292	-	-	-
		36.344	794	37.138	54.679	155	54.834
Total Ingresos		2.141.615	787.093	2.928.708	1.725.643	805.710	2.531.353
Egresos							
Gastos de Personal (Categ. f)		(165.230)	(416.576)	(581.806)	(222.364)	(263.730)	(486.094)
Gastos Categoría g, i, k, o	14	(171.630)	(197.617)	(369.247)	(488.691)	(162.700)	(651.391)
Gastos Primarias Alcaldes		-	-	-	(53.192)	-	(53.192)
Gastos Elección Alcaldes		-	-	-	(757.855)	-	(757.855)
Gastos Elección Concejales		-	-	-	(636.803)	-	(636.803)
Gastos Elecciones Diputados		(1.109.133)	-	(1.109.133)	-	-	-
Gastos Elecciones Senadores		(402.417)	-	(402.417)	-	-	-
Gastos Elecciones Cores		(334.822)	-	(334.822)	-	-	-
Fomento Part. Femenina (Categ. l)		-	(79.001)	(79.001)	-	(90.151)	(90.151)
Fomento Part. Jóvenes (Categ. m)		(2.145)	(6.353)	(8.498)	-	(4.472)	(4.472)
Prep. Candid. Elecciones (Categ. ñ)		(92.865)	(83.541)	(176.406)	-	(52.096)	(52.096)
Depreciación del Ejercicio (Categ. i)		(40.898)	(3.547)	(44.445)	(43.014)	(1.911)	(44.925)
Corrección Monetaria (Categ. i)		(148.687)	(4.336)	(153.023)	(286.470)	-	(286.470)
Gastos Financieros		-	-	-	(33.194)	-	(33.194)
Total Resultado no Operacional		(2.467.827)	(790.971)	(3.258.798)	(2.521.583)	(575.060)	(3.096.643)
Resultado del Ejercicio		(326.212)	(3.878)	(330.090)	(795.940)	230.650	(565.290)

b) Periodo Cubierto

Los Estados Financieros y periodos que respectivamente cubren son los siguientes:

- Balance General al 31 de diciembre 2017 – 2016
- Estado de Resultado al 31 de diciembre 2017 – 2016
- Estado de Flujos de Efectivo al 31 de diciembre 2017 – 2016

c) Corrección Monetaria

Las cuentas de activos y pasivos no monetarios han sido actualizadas mediante la aplicación de las normas de corrección monetaria de acuerdo a Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Chile, con el objeto de reflejar el efecto de la variación en el poder adquisitivo de la moneda ocurrida en los respectivos ejercicios, por el factor de 1,9%.

d) Moneda de Presentación y Moneda Funcional

La moneda de presentación de los Estados Financieros del Partido Socialista de Chile y SERVEL es el peso chileno, que es también, la moneda funcional con que opera en el entorno económico en que habitualmente se desenvuelve. Las cifras se presentan expresadas en miles de pesos (M\$).

Nota 2 – Resumen de los Principales Criterios de Contabilidad Aplicados, Continuación

e) Bases de Conversión

Los activos y pasivos expresados en moneda extranjera o unidades reajustables, se presentan en moneda nacional al tipo de cambio vigente al cierre de cada ejercicio, de acuerdo a las siguientes paridades:

Moneda	Tipo de cambio al	
	31/12/2017	31/12/2016
	\$	\$
Unidad de fomento	26.798,14	26.347,98
Dólar Estadounidense	614,75	669,47

f) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Se clasifican los saldos bancarios, deducidos los cheques girados y no cobrados al término de cada ejercicio y adicionalmente, los fondos fijos (Caja Chica J.S., Caja Chica Administración, Caja Chica Fisco) asignados a personas en función del cargo que desempeñan, susceptibles de ser liquidadas en cualquier momento.

g) Cuentas por Cobrar

En este rubro se incluyen las cuentas por cobrar del Partido, como son los fondos por rendir asignados, los préstamos al personal, entre otras cuentas por cobrar.

h) Inversiones Financieras

Incorpora la totalidad de los instrumentos financieros con vencimiento igual o superior a un año desde que la correspondiente inversión fue realizada del respectivo ejercicio.

i) Activo Fijo

Los bienes del activo fijo se presentan al costo de adquisición más revalorizaciones legales al cierre de cada ejercicio. La depreciación es reconocida en resultados con base al método de depreciación lineal de acuerdo con los años de vida útil estimados para los distintos grupos de bienes.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento se imputan a resultados del ejercicio en que se producen.

j) Cuentas por Pagar

En este se rubro se incluyen las cuentas por pagar de proveedores, honorarios, leyes sociales u otras cuentas por pagar del Partido Socialista.

k) Provisiones

Una provisión se reconoce si es resultado de un suceso pasado, la Sociedad posee una obligación legal o implícita que puede ser estimada de forma fiable y es probable que sea necesario un flujo de salida de beneficios económicos para resolver la obligación.

l) Reconocimiento de Ingresos

Artículo 33 Ley N°18.603

Los ingresos de los partidos políticos estarán constituidos por las cotizaciones ordinarias o extraordinarias que efectúen sus afiliados, por las donaciones, por las asignaciones testamentarias que se hagan en su favor y por los frutos y productos de los bienes de su patrimonio.

El aporte máximo en dinero que cada persona natural podrá efectuar a partidos políticos, no estando afiliada a ellos, no podrá exceder de trescientas unidades de fomento al año.

El aporte máximo en dinero que cada persona natural podrá efectuar a partidos políticos, estando afiliada a ellos, no podrá exceder de quinientas unidades de fomento al año. Los partidos políticos no podrán recibir aportes de cualquier naturaleza de personas jurídicas.

Los partidos inscritos o en formación sólo podrán tener ingresos de origen nacional.

Artículo 33 bis. Ley N° 18.603

El Estado, a través del Servicio Electoral, otorgará a los partidos políticos aportes trimestrales que deberán ser destinados a la atención de los gastos de funcionamiento del partido, la adquisición o arrendamiento de bienes inmuebles, el pago de deudas, el desarrollo de actividades de formación cívica de los ciudadanos, la preparación de candidatos a cargos de elección popular, la formación de militantes, la elaboración de estudios que apoyen la labor política y programática, el diseño de políticas públicas, la difusión de sus principios e ideas, la investigación, el fomento a la participación femenina y de los jóvenes en la política y, en general, a las actividades contempladas en el artículo 2° de esta ley. Los estudios e informes que los partidos elaboren con cargo a estos fondos serán públicos, salvo que su publicidad, comunicación o conocimiento afecte las decisiones estratégicas que pudieren adoptar los partidos políticos.

Al menos un diez por ciento del total aportado a cada partido deberá utilizarse para fomentar la participación política de las mujeres.

El aporte total a repartir para cada año estará constituido por el equivalente a cero coma cero cuatro unidades de fomento multiplicado por el número de votos válidamente emitidos en la última elección de diputados a favor de candidatos inscritos en algún partido político y de candidatos independientes asociados a algún partido, según lo señale en la declaración de candidatura respectiva, de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 3° bis de la ley N° 18.700. Sin perjuicio de lo anterior, dicho aporte nunca podrá ser inferior a la cifra en pesos equivalente a cero coma cero cuatro unidades de fomento multiplicado por el cuarenta por ciento del total de personas con derecho a sufragio inscritas en el Padrón Electoral que haya utilizado el Servicio Electoral para la última elección de diputados, ni superior a la cifra en pesos equivalente a cero coma cero cuatro unidades de fomento multiplicado por el sesenta por ciento del referido total de personas. El resultado de este cálculo será dividido en cuatro partes iguales, a repartir trimestralmente en los meses de enero, abril, julio y octubre de cada año.

Nota 3 – Efectivo y Equivalentes al Efectivo

La composición del rubro Efectivo y Equivalente al Efectivo al cierre de cada ejercicio, es la siguiente:

3.1 Partido Socialista

Detalle	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Banco Estado Cta. Cte. 203424	421.795	33.621
Banco Santander	16.163	-
Banco Estado Cta. Cte. 8200441 SERVEL	2.510	-
Total	440.468	33.621

3.2 SERVEL

Detalle	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Banco Estado Cta. Cte. 28200027126	20.303	133.247
Total	20.303	133.247

Nota 4 – Valores Negociables

4.1 Partido Socialista

El Partido Socialista de Chile posee un Fondo Mutuo en el Banco Estado, bajo el número de operación N° 0071706400 8A001.

Detalle	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Fondo Mutuo (*)	17.008	84.827
Total	17.008	84.827

(*) En el Informe de los Auditores anteriores, la cuenta Fondo Mutuo se encontraba clasificada en el rubro Disponible, sin embargo, de acuerdo a nuestro criterio y a la naturaleza de la cuenta contable, se procedió a su reclasificación en el rubro de Inversiones Financieras del año 2017 y 2016.

Nota 4 – Valores Negociables, Continuación

4.2 SERVEL

No aplica para este rubro.

Nota 5 – Depósitos a Plazo

5.1 Partido Socialista

Detalle	31.12.2017	31.12.2016
	M\$	M\$
Depósitos a Plazo (*)	221.974	-
Depósitos a Plazo Sedes Regionales	74.502	73.566
Total	296.476	73.566

(*) El Partido Socialista posee un Depósito a Plazo por M\$ 221.974 por parte de la venta de la propiedad ubicada en calle Darío Urzúa N° 1763, comuna de Providencia, Región Metropolitana. Adicionalmente, posee un Depósito a plazo en Banco Estado desde el 10 de agosto de 2011 bajo el número de operación N° 3468977 por un total de M\$ 74.502.

5.2 SERVEL

No aplica para este rubro.

Nota 6 – Cuentas por Cobrar

6.1 Partido Socialista

Detalle	31.12.2017	31.12.2016
	M\$	M\$
Cotizaciones Ordinarias (*)	-	4.937
Cuentas por Cobrar	2.802	3.001
Fondos por Rendir	18.503	12.029
Préstamos al Personal	1.005	3.936
C Juventud Socialista	-	204
Caja Chica Administración	336	348
Garantías	719	357
Total	23.365	24.812

(*) En el Informe de los Auditores anteriores, la cuenta Cotizaciones Ordinarias se encontraba clasificada en el rubro Disponible, sin embargo, de acuerdo a nuestro criterio y a la naturaleza de la cuenta contable, se procedió a su reclasificación en el rubro de Cuentas por Cobrar para el año 2016.

Nota 6 – Cuentas por Cobrar, Continuación

6.2 SERVEL

Detalle	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Cuentas por Cobrar	776	1.432
Fondos por Rendir	4.213	523
Garantías	842	-
Anticipo de Sueldo	-	30
Préstamos al Personal (*)	684	(454)
C. Chica Fisco	705	
C. Chica PS	69	(123)
Total	7.289	1.408

Nota 7 – Gastos Pagados por Anticipado

7.1 Partido Socialista

El detalle de los Gastos Pagados por Anticipados del Partido Socialista lo compone el siguiente detalle:

	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Anticipo Proveedores	23.611	27.381
Anticipo Honorarios	270	8.573
Total	23.881	35.954

7.2 SERVEL

El detalle de los Gastos Pagados por Anticipado de SERVEL, lo compone el siguiente detalle:

	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Anticipo Proveedores	8.651	1.814
Anticipo Honorarios	150	320
Total	8.801	2.134

Nota 8 – Activo Fijo

8.1 Partido Socialista

	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Terrenos	210.347	210.347
Bienes Raíces	2.066.253	1.611.044
Muebles y Útiles	55.813	55.722
Maquinarias y Equipos	73.253	69.126
Total	2.405.666	1.946.239
Depreciación Acumulada Bienes Raíces.	(206.576)	(205.556)
Depreciación Acumulada Muebles y Útiles	(51.037)	(50.180)
Depreciación Acumulada Maquinarias y Equipos	(57.534)	(51.743)
Total Depreciación Acumulada	(315.147)	(307.479)
Total Activo Fijo (Neto)	2.090.519	1.638.760

8.2 SERVEL

	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Bienes Raíces	27.861	11.887
Muebles y Útiles	5.224	2.444
Maquinarias y Equipos	21.107	7.295
Total	54.192	21.626
Depreciación Acumulada Bienes Raíces.	(760)	(240)
Depreciación Acumulada Muebles y Útiles	(905)	(365)
Depreciación Acumulada Maquinarias y Equipos	(3.793)	(1.305)
Total Depreciación Acumulada	(5.458)	(1.911)
Total Activo Fijo (Neto)	48.734	19.716

Nota 9 – Inversiones Financieras

El detalle de las Inversiones Financieras a largo plazo al 31 de diciembre de 2017 y 2016, son las siguientes:

9.1 Partido Socialista

	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Renta Fija Nacional (Fideicomiso Ciego)	5.045.810	6.552.641
Total	5.045.810	6.552.641

9.2 SERVEL

No aplica a este rubro.

Nota 10 – Obligaciones Financieras

10.1 Partido Socialista

	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Banco Estado	78.223	75.380
Corpbanca	126.958	326.725
Total	205.181	402.105

Nota 10 – Obligaciones Financieras, Continuación

10.2 SERVEL

	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Banco Estado (*)	(31.335)	(12.656)
Corpbanca (*)	(126.958)	(69.146)
Total	(158.293)	(81.802)

(*) Corresponden a los pagos efectuados por el Partido con los recursos suministrados por el SERVEL.

Nota 11 – Cuentas por Pagar

11.1 Partido Socialista

	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Cuentas por Pagar	319.976	300.569
Honorarios por Pagar	38.503	38.863
Otras Cuentas por Pagar	-	2.565
Total	358.479	341.997

11.2 SERVEL

	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Cuentas por Pagar	16.001	6.149
Honorarios por Pagar	200	1.508
Total	16.201	7.657

Nota 12 – Cotizaciones Militantes

12.1 Partido Socialista

	31.12.2017	31.12.2016
	M\$	M\$
Cotizaciones Afiliados	141.559	132.711
Cotizaciones Extraordinarias	455	54
Donación	1.310	4.794
Total	<u>143.324</u>	<u>137.559</u>

12.2 SERVEL

No aplica para este rubro.

Nota 13 – Aportes

El detalle de los aportes que recibe el Partido Socialista de acuerdo a la ley que los rige, es el siguiente:

13.1 Partido Socialista Ley 19.884

	31.12.2017	31.12.2016
	M\$	M\$
Anticipo Senadores Ley 19.884	131.784	-
Anticipo Diputados Ley 19.884	394.737	-
Anticipo Cores Ley 19.884	334.798	-
Total	<u>861.319</u>	<u>-</u>

13.2 SERVEL, Artículo 33 Bis Ley 18.603

	31.12.2017	31.12.2016
	M\$	M\$
Aporte SERVEL 1er. Trimestre	196.853	207.840
Aporte SERVEL 2do Trimestre	196.606	204.335
Aporte SERVEL 3er. Trimestre	196.113	197.035
Aporte SERVEL 4to. Trimestre	196.727	195.815
Total	<u>786.299</u>	<u>805.025</u>

Nota 14 – Gastos Categoría G, I, K, O, Artículo 34 Ley 18.603

El detalle de los Gastos por Categorías según la Ley incurridos por el Partido Socialista al 31 de diciembre es el siguiente:

14.1 Partido Socialista

	31.12.2017	31.12.2016
	M\$	M\$
Gastos Generales (Categ. i)	161.671	488.691
Arriendos (Categ.i)	5.215	-
Actividades Educ. Cívica (Categ. k)	4.035	-
Formación de Militantes (Categ. o)	709	-
Total	<u>171.630</u>	<u>488.691</u>

14.2 SERVEL

	31.12.2017	31.12.2016
	M\$	M\$
Gastos de Administración (Categ. i)	140.838	149.122
Gastos Corrientes (Categ. g)	42.690	-
Gastos Activ. Ed. Civ. (Categ. k)	6.809	13.578
Gastos Form. Mmilitantes (Categ. o)	1.803	-
Arriendo (Categ. i)	5.477	-
Total	<u>197.617</u>	<u>162.700</u>

Nota 15 – Contingencias y Compromisos

El Partido Socialista de Chile no presenta contingencias y compromisos vigentes al cierre del 31 de diciembre de 2017.

Nota 16 – Hechos Posteriores

A juicio de la Administración, no existen hechos posteriores entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, que pudiesen afectar significativamente la situación financiera del Partido Socialista de Chile.