

Informe de Comisión Revisora de Cuentas

Corporación Regional de Desarrollo Productivo Región de Los Ríos

Informe elaborado por

UNIVERSIDAD AUSTRAL DE CHILE



Universidad Austral de Chile

Conocimiento y Naturaleza

Valdivia, junio 2022

1. Introducción.

El informe que se presenta tiene como base la supervisión y verificación del inventario de la Corporación Regional de Desarrollo Productivo de la Región de Los Ríos.

Para la realización de esta supervisión, se ha tomado en consideración información de apoyo proporcionada por el Sr. Braulio Poveda, Jefe de Administración y Finanzas de la Corporación y llevada a cabo en terreno por el Sr. Cristian López, Profesional de la Vicerrectoría de Gestión Económica y Administrativa de la Universidad Austral de Chile.

La ejecución del trabajo de supervisión se llevó a cabo, además, con el apoyo de funcionarios de la Corporación, para facilitar la búsqueda efectiva del activo solicitado a través de una muestra aleatoria arrojada en base a la lista de activos totales registrados en la Corporación, tanto en sus sedes de Valdivia como de la Unión.

Por tanto, el presente informe indicará los resultados obtenidos tomando en consideración formatos similares a los presentados en períodos anteriores, a objeto de facilitar su comprensión.

2. Revisión de Activo Fijo.

Este informe presenta los resultados obtenidos luego de la revisión física del inventario que tuvo lugar en las dependencias de la Corporación Regional de Desarrollo Productivo de la Región de Los Ríos en la ciudad de Valdivia. Para desarrollar la supervisión y validación de los activos inventariados, se tomó como base una nómina correspondiente a un total de 371 activos registrados en la Corporación al 31 de diciembre del 2021.

3. Determinación de la Muestra.

Para supervisar y revisar los inventarios de la Corporación, se asumió y validó entre el Sr. Braulio Poveda y el Sr. Cristian López, la revisión de una muestra del total de activos. A partir de ello y, el mismo día de la revisión el Sr. López, en presencia del Sr. Poveda, realizó una presentación aleatoria de los activos a través de fórmula en planilla Excel, con un porcentaje estimado en torno al 10% del total de activos para su validación.

La muestra aleatoria determinada en ese momento consideró la revisión de 37 activos, los cuáles se definen a continuación:

Nº	Código	Descripción	Registro Genérico	Ubicación
1	1275.03.009	Cajonera 3 cajones Peral 50*50*75 cms	Cajonera	La Unión
2	1275.01.018	Escritorio Peral melamina chico	Escritorio	Valdivia
3	1270.02.005	Notebook HP Pavilion DV5,procesador AMD Phenom II Dual	Equipo computacional portátil	Valdivia
4	1270.06.010	UPS Smart 500VA 250W NT -502 C FORZA	Estabilizador de energía (UPS)	Valdivia
5	1275.17.011	Sillón Roby Respaldo alto, brazo regulable tapiz lana	Sillón	Valdivia
6	1275.17.033	Sofa Wald 3C188X85X86 Gris	Sillón	Valdivia
7	1270.01.023	Computador Escritorio Compaq CQ 1507la; procesador Intel A	Equipo Computacional de escritorio	La Unión
8	1270.01.004	Computador escritorio Lenovo I3, 3,1 Ghz, 4GB Ram, 500 GB	Equipo Computacional de escritorio	Valdivia
9	1270.08.007	UniFi Ubiquiti AP LR	Equipo Conexión Web	La Unión
10	1275.03.005	Cajonera 3 cajones Peral, graf/WP09	Cajonera	Valdivia
11	1270.01.014	Computador escritorio Lenovo I3, 3,1 Ghz, 4GB Ram, 500 GB	Equipo Computacional de escritorio	Valdivia
12	1270.06.013	UPS Smart 500VA 250W NT -502 C FORZA	Estabilizador de energía (UPS)	Valdivia
13	1275.17.019	Sillón Ejecutiva Tuono	Sillón	Valdivia
14	2000.05.001	Teléfono celular Samsung A22	Teléfono celular	Valdivia
15	1275.17.008	Sillón Ejecutiva Tuono	Sillón	Valdivia
16	1275.17.030	Sofa Modelo Ibiza 2 cojines asiento 2 cojines respaldo	Sillón	Valdivia
17	1275.04.004	Mesa Round Set	Mesas	Valdivia
18	1270.06.017	UPS Smart 500VA 250W NT -502 C FORZA	Estabilizador de energía (UPS)	Valdivia
19	1275.02.083	Silla Cozumel Ratan	Silla	Valdivia
20	1275.16.001	Telón mural Dinon 3 mts. * 2,25 alto metros 150"	Telón	La Unión
21	1275.01.022	Escritorio Peral 1,2X0,6X0,75 + Escritorio lateral c/3 caj peral 1	Escritorio	Valdivia
22	1270.06.009	UPS Smart 500VA 250W NT -502 C FORZA	Estabilizador de energía (UPS)	Valdivia
23	1270.11.004	Monitor Compaq	Monitor	Valdivia
24	1275.01.012	Escritorio melamina color peral 90X45X75	Escritorio	Valdivia
25	1275.06.003	Estufa Laser marca FENSA, estanque de 9 Lts, color negro	Calefactores	La Unión
26	1270.04.003	Videocámara Sony Handycam DCR-SR20 color negro, Resol	Equipo fotográfico y de video	Valdivia
27	1275.02.067	Silla salón 48*57*90 burdeo	Silla	Valdivia
28	1275.08.003	Panel divisor tapizados con vidrio 2u	Panel	Valdivia
29	1275.03.010	Cajonera 3 cajones Peral 50*50*75 cms	Cajonera	La Unión
30	1275.02.058	Silla Dakar Negro	Silla	La Unión
31	1270.01.013	Computador HP All in one Omni 120-1107la, AMD Dual Core	Equipo Computacional de escritorio	Valdivia
32	1275.02.060	Silla Dakar Negro	Silla	La Unión
33	1275.09.012	Esntante 2*1,3*0,43 cms. Melamina peral	Estante	Valdivia
34	1275.17.024	Sillón Ejecutiva Tuono	Sillón	Valdivia
35	1275.02.033	Silla salón 48*57*90 burdeo	Silla	La Unión
36	1275.02.069	Silla salón 48*57*90 burdeo	Silla	Valdivia
37	1275.02.004	Silla Ventura color negra patas metálicas color plomo	Silla	La Unión

4. Revisión de la muestra seleccionada.

La supervisión, revisión y validación del inventario, asociado a los 37 activos seleccionados, presenta 10 activos con ubicación en la ciudad de La Unión y 27 de ellos, en la ciudad de Valdivia. Para la validación de los activos ubicados en la ciudad de La Unión, se solicitó el mismo día de la revisión una fotografía y el código asociado a cada uno.

En concreto, tanto para los activos seleccionados y ubicados en la ciudad de La Unión, como los de la ciudad de Valdivia, la supervisión, revisión y validación es coincidente con la documentación proporcionada por el Sr. Poveda, tanto en la observación física y fotográfica del activo, como

también en su correcto etiquetado con el código correspondiente al registro de activos de la Corporación.

5. Conclusión

A partir del desarrollo y revisión de la muestra seleccionada en base al registro de inventario de activos de la Corporación, se concluye que el total de los activos observados y seleccionados, son coincidentes con la ubicación, el registro y etiquetado asociado a cada uno.