

CORPORACIÓN REGIONAL DE DESARROLLO PRODUCTIVO REGIÓN DE LOS RÍOS



INFORME REVISIÓN DE CUENTAS INGRESOS Y EGRESOS PERIODO 01.01.2023 AL 31.12.2023

Gricel Lagos Borquez

Ejecutiva de Administración y Finanzas
Sercotec Región de Los Ríos



VALDIVIA, Junio de 2024

1. MATERIA:

Revisión de cuentas de mayores asociadas a Ingresos y Egresos de la Corporación Regional de Desarrollo Productivo de la Región de Los Ríos (CRDP) para el período comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2023

2. OBJETIVO:

Emitir una opinión fundada acerca de la consistencia, veracidad y representación del saldo de las cuentas asociadas a Ingresos y Egresos de la Corporación Regional de Desarrollo Productivo de la Región de Los Ríos.

3. ALCANCE:

El trabajo consistió en el examen, evaluación y verificación de los saldos de cuentas de mayor de bancos, relacionadas con los Ingresos y egresos asociados a los movimientos consignados en las cartolas bancarias y sus respectivas conciliaciones.

4. PROCEDIMIENTOS APLICADOS:

Se realizó un levantamiento de información asociada a movimientos de Ingresos y Egresos de la Corporación para el período comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2023 lo que consideró las siguientes actividades:

- Reunión presencial con don Braulio Poveda, Jefe de Administración y finanzas de la CRDP en que se contextualiza la revisión encargada y se comenta descripción de procesos relacionados a Ingresos y egresos, además de conversar acerca de la necesidad de contar con todos los antecedentes para realizar la revisión.
- Se solicitan los siguientes antecedentes:
 - o Libro Mayor de Ingresos y egresos del año 2023.
 - o Cartolas bancarias de cuentas corrientes del año 2023
 - o Nómina de cheques girados y no cobrados al 31.12.2023
 - o Conciliaciones Bancarias del año 2023
- Análisis de antecedentes recopilados.
- Revisión de consistencia de datos mediante sistema de cruces de información.
- Se realizan pruebas de control, revisando muestra de comprobantes de Ingresos y Egresos.

5. EJECUCIÓN:

La revisión de la documentación realizó de manera presencial en dependencia de la CRDP, con base en los antecedentes proporcionados por el Jefe de Administración y Finanzas de la CRDP, don Braulio Poveda que, entre otros, considera el envío de libro mayor de **11** cuentas corrientes las que en total consignan **965** movimientos sobre las cuales se realiza análisis de saldos, cruces de información entre cuentas de mayor, Cartolas bancarias y Conciliaciones. Una vez realizado este análisis se determina una muestra de comprobantes de Ingresos y egresos a revisar en forma física.

5.1. REVISIÓN DE CUENTAS CORRIENTES

Según los antecedentes recabados, se revisaron los movimientos de 11 cuentas corrientes. La cuenta n° 74084658 (Donaciones), no tuvo movimientos de ingresos y egresos durante todo el periodo del 2023, por lo tanto, no se consideró para la revisión de la información. Al cierre de diciembre 2023, mantiene un saldo en banco de \$ 3.002.640.-

A continuación, se detalla las cuentas corrientes que la Corporación Regional de Desarrollo Productivo Regional tiene disponible y que están distribuidas, según su uso de la siguiente forma:

Cuenta	Banco	Nº Cuenta	Uso
01-01-010	BCI	74077881	Corporación - Operacional
01-01-011	BCI	74084950	Paratuberculosis
01-01-012	BCI	74084933	HUB Los Ríos
01-01-013	BCI	74084941	Roble x Rauli
01-01-014	BCI	74085026	Políticas de Fomento
01-01-015	BCI	74078348	Programas y Proyectos
01-01-016	BCI	74084658	Donaciones
01-01-017	BCI	74084755	Sensory Lab
01-01-018	BCI	74084763	FIC Máfil
01-01-019	BCI	74085328	Patrimonio CRDP
01-01-2020	Santander	75-31187-7	Programas y Proyectos / Teatro de

5.1.1. Cuenta Corriente N° 74077881 Banco BCI - Corporación

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de mayor **1-1-10 Banco BCI – Corporación** que corresponde a la cuenta número 74077881 del Banco BCI, también denominada cuenta principal, que administra los presupuesto para la operación además de las cuotas sociales, principalmente. El período comprendido para estos resúmenes, es entre el 01.01.2023 y el 31.12.2023.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2023						
Cuenta 1-1-10 Banco BCI Corporación						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	97.491.980	2.145.801		95.346.179	95.346.179	0
FEBRERO	42.808.998	14.046.014		28.762.984	28.762.984	0
MARZO	967.772.627	25.964.531		941.808.096	941.808.096	0
ABRIL	852.908.481	7.999.709		844.908.772	844.908.772	0
MAYO	780.146.341	4.315.997		775.830.344	775.830.344	0
JUNIO	678.713.293	5.030.548		673.682.745	673.682.745	0
JULIO	609.819.055	10.902.816		598.916.239	598.916.239	0
AGOSTO	567.650.445	18.159.987		549.490.458	549.490.458	0
SEPTIEMBRE	519.441.870	68.931.608		450.510.262	450.510.262	0
OCTUBRE	342.278.828	16.548.042		325.730.786	325.730.786	0
NOVIEMBRE	253.276.097	7.879.262		245.396.835	245.396.835	0
DICIEMBRE	292.205.309	11.242.685		280.962.624	280.962.624	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2023						
Cuenta 1-1-10 Banco BCI Corporación						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	109.280.280	49.079.883	63.013.984	95.346.179	95.346.179	0
FEBRERO	95.346.179	886.410	67.469.605	28.762.984	28.762.984	0
MARZO	28.762.984	950.070.952	37.025.840	941.808.096	941.808.096	0
ABRIL	941.808.096	67.408	96.966.732	844.908.772	844.908.772	0
MAYO	844.908.772	2.132.034	71.210.462	775.830.344	775.830.344	0
JUNIO	775.830.344	1.040.471	103.188.070	673.682.745	673.682.745	0
JULIO	673.682.745	1.418.063	76.184.569	598.916.239	598.916.239	0
AGOSTO	598.916.239	30.604.711	80.030.492	549.490.458	549.490.458	0
SEPTIEMBRE	549.490.458	1.453.659	100.433.855	450.510.262	450.510.262	0
OCTUBRE	450.510.262	3.653.183	128.432.659	325.730.786	325.730.786	0
NOVIEMBRE	325.730.786	392.112	80.726.063	245.396.835	245.396.835	0
DICIEMBRE	245.396.835	207.263.719	171.697.930	280.962.624	280.962.624	0

5.1.2. Cuenta Corriente N° 74084950 Banco BCI- Paratuberculosis

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de mayor **1-1-11 Banco BCI – Paratuberculosis**, que corresponde a la cuenta número 74084950 del Banco BCI, creada conforme a lo solicitado en convenio de transferencia de recursos suscrito con el Gobierno Regional de Los Ríos, para la ejecución del estudio denominado: Implementación sistema de detección y tratamiento de paratuberculosis bovina. El período comprendido para estos resúmenes, es entre el 01.01.2023 y el 31.12.2023.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2023						
Cuenta 1-1-11 Banco BCI Paratuberculosis						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
FEBRERO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
MARZO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
ABRIL	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
MAYO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
JUNIO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
JULIO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
AGOSTO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
SEPTIEMBRE	48.000.000	0	0	48.000.000	48.000.000	0
OCTUBRE	48.000.000	0	0	48.000.000	48.000.000	0
NOVIEMBRE	48.000.000	0	0	48.000.000	48.000.000	0
DICIEMBRE	48.000.000	0	0	48.000.000	48.000.000	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2023						
Cuenta 1-1-11 Banco BCI Paratuberculosis						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
FEBRERO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
MARZO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
ABRIL	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
MAYO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
JUNIO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
JULIO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
AGOSTO	60.000.000	0	0	60.000.000	60.000.000	0
SEPTIEMBRE	60.000.000	0	12.000.000	48.000.000	48.000.000	0
OCTUBRE	48.000.000	0	0	48.000.000	48.000.000	0
NOVIEMBRE	48.000.000	0	0	48.000.000	48.000.000	0
DICIEMBRE	48.000.000	0	0	48.000.000	48.000.000	0

5.1.3. Cuenta Corriente N° 74084933 Banco BCI- HUB Los Ríos

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de mayor **1-1-12 Banco BCI – HUB Los Ríos** que corresponde a la cuenta número 74084933 del Banco BCI, creada conforme a lo solicitado en convenio de transferencia de recursos suscrito con el Gobierno Regional de Los Ríos, para la ejecución del estudio denominado: **Gestión de la innovación regional a través del HUB Los Ríos**. El período comprendido para estos resúmenes, es entre el 01.01.2023 y el 31.12.203.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2023						
Cuenta 1-1-12 Banco BCI HUB Los Ríos						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	218.922.716	522.000	0	218.400.716	218.400.716	0
FEBRERO	218.400.716	673.500	0	217.727.216	217.727.216	0
MARZO	217.716.266	522.000	0	217.194.266	217.194.266	0
ABRIL	217.194.266	522.000	0	216.672.266	216.672.266	0
MAYO	216.672.266	756.000	0	215.916.266	215.916.266	0
JUNIO	215.916.266	522.000	0	215.394.266	215.394.266	0
JULIO	215.394.266	522.000	0	214.872.266	214.872.266	0
AGOSTO	214.872.266	522.000	0	214.350.266	214.350.266	0
SEPTIEMBRE	214.194.266	522.000	0	213.672.266	213.672.266	0
OCTUBRE	213.438.266	0	0	213.438.266	213.438.266	0
NOVIEMBRE	211.803.428	522.000	0	211.281.428	211.281.428	0
DICIEMBRE	211.125.428	12.022.000	0	199.103.428	199.103.428	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2023						
Cuenta 1-1-12 Banco BCI HUB Los Ríos						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	230.815.766	0	12.415.050	218.400.716	218.400.716	0
FEBRERO	218.400.716	0	673.500	217.727.216	217.727.216	0
MARZO	217.727.216	0	532.950	217.194.266	217.194.266	0
ABRIL	217.194.266	0	522.000	216.672.266	216.672.266	0
MAYO	216.672.266	0	756.000	215.916.266	215.916.266	0
JUNIO	215.916.266	0	522.000	215.394.266	215.394.266	0
JULIO	215.394.266	0	522.000	214.872.266	214.872.266	0
AGOSTO	214.872.266	0	522.000	214.350.266	214.350.266	0
SEPTIEMBRE	214.350.266	0	678.000	213.672.266	213.672.266	0
OCTUBRE	213.672.266	0	234.000	213.438.266	213.438.266	0
NOVIEMBRE	213.438.266	0	2.156.838	211.281.428	211.281.428	0
DICIEMBRE	211.281.428	0	12.178.000	199.103.428	199.103.428	0

5.1.4. Cuenta Corriente N° 74084941 Banco BCI- Roble x Raulí

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de 1-1-13 Banco BCI – Roble x Raulí Los Ríos que corresponde a la cuenta número 74084941 del Banco BCI creada conforme a lo solicitado en convenio de transferencia de recursos suscrito con el Gobierno Regional de Los Ríos, para la ejecución del estudio denominado: **Desarrollo y escalamiento tecnológico de híbridos Roble x Raulí.**

El período comprendido para estos resúmenes, es entre el 01.01.2023 y el 31.12.2023.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2023						
Cuenta 1-1-13 Banco BCI Roble x Raulí						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	89.595.839	0	0	89.595.839	89.595.839	0
FEBRERO	89.595.839	0	0	89.595.839	89.595.839	0
MARZO	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
ABRIL	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
MAYO	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
JUNIO	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
JULIO	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
AGOSTO	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
SEPTIEMBRE	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
OCTUBRE	53.757.505	0	0	53.757.505	53.757.505	0
NOVIEMBRE	53.757.505	0	0	53.757.505	53.757.505	0
DICIEMBRE	53.757.505	0	0	53.757.505	53.757.505	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2023						
Cuenta 1-1-13 Banco BCI Roble x Raulí						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	89.595.839	0	0	89.595.839	89.595.839	0
FEBRERO	89.595.839	0	0	89.595.839	89.595.839	0
MARZO	89.595.839	0	17.919.167	71.676.672	71.676.672	0
ABRIL	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
MAYO	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
JUNIO	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
JULIO	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
AGOSTO	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
SEPTIEMBRE	71.676.672	0	0	71.676.672	71.676.672	0
OCTUBRE	71.676.672	0	17.919.167	53.757.505	53.757.505	0
NOVIEMBRE	53.757.505	0	0	53.757.505	53.757.505	0
DICIEMBRE	53.757.505	0	0	53.757.505	53.757.505	0

5.1.15. Cuenta Corriente N° 74085026 Banco BCI- Políticas de Fomento

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de mayor **1-1-14 Banco BCI – Políticas de Fomento** que corresponde a la cuenta número 7408506 del Banco BCI, creada conforme a lo solicitado en convenio de transferencia de recursos suscrito con el Gobierno Regional de Los Ríos, para la ejecución del estudio denominado: **Plan y estrategia de implementación de Política Regional de Fomento**. El período comprendido para estos resúmenes, es entre el 01.01.2023 y el 31.12.2023.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2023						
Cuenta 1-1-14 Banco BCI Políticas de Fomento						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	426.492.000	0	0	426.492.000	426.492.000	0
FEBRERO	426.492.000	384.000	0	426.108.000	426.108.000	0
MARZO	426.108.000	0	0	426.108.000	426.108.000	0
ABRIL	423.588.000	672.000	0	422.916.000	422.916.000	0
MAYO	398.976.000	1.652.000	0	397.324.000	397.324.000	0
JUNIO	397.324.000	0	0	397.324.000	397.324.000	0
JULIO	394.174.000	0	0	394.174.000	394.174.000	0
AGOSTO	394.174.000	41.964.000	0	352.210.000	352.210.000	0
SEPTIEMBRE	351.534.000	0	0	351.534.000	351.534.000	0
OCTUBRE	350.778.000	0	0	350.778.000	350.778.000	0
NOVIEMBRE	345.643.000	0	0	345.643.000	345.643.000	0
DICIEMBRE	344.772.253	0	0	344.772.253	344.772.253	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2023						
Cuenta 1-1-14 Banco BCI Políticas de Fomento						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	428.508.000	0	2.016.000	426.492.000	426.492.000	0
FEBRERO	426.492.000	0	384.000	426.108.000	426.108.000	0
MARZO	426.108.000	0	0	426.108.000	426.108.000	0
ABRIL	426.108.000	0	3.192.000	422.916.000	422.916.000	0
MAYO	422.916.000	0	25.592.000	397.324.000	397.324.000	0
JUNIO	397.324.000	0	0	397.324.000	397.324.000	0
JULIO	397.324.000	0	3.150.000	394.174.000	394.174.000	0
AGOSTO	394.174.000	0	41.964.000	352.210.000	352.210.000	0
SEPTIEMBRE	352.210.000	40.920.000	41.596.000	351.534.000	351.534.000	0
OCTUBRE	351.534.000	0	756.000	350.778.000	350.778.000	0
NOVIEMBRE	350.778.000	0	5.135.000	345.643.000	345.643.000	0
DICIEMBRE	345.643.000	0	870.747	344.772.253	344.772.253	0

5.1.1. Cuenta Corriente N° 74078348 Banco BCI- Programas y Proyectos

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de mayor **1-1-15 Banco BCI – Programas y Proyectos** que corresponde a la cuenta número 74078348 del Banco BCI, que administra el presupuesto destinado al financiamiento de la cartera de proyectos, entre otros proyectos postulados directamente al FNDR y FIC-R. El período comprendido para estos resúmenes, es entre el 01.01.2023 y el 31.12.2023.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2023						
Cuenta 1-1-15 Banco BCI Programas y Proyectos						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	1.063.965.082	19.450.000	0	1.044.515.082	1.044.515.082	0
FEBRERO	1.044.532.727	15.035.206	0	1.029.497.521	1.029.497.521	0
MARZO	1.027.126.872	1.243.976	0	1.025.882.896	1.025.882.896	0
ABRIL	1.012.875.896	8.877.180	0	1.003.998.716	1.003.998.716	0
MAYO	943.798.716	24.566.827	0	919.231.889	919.231.889	0
JUNIO	895.772.036	0	0	895.772.036	895.772.036	0
JULIO	874.864.508	16.885.504	0	857.979.004	857.979.004	0
AGOSTO	824.485.563	15.000.000	0	809.485.563	809.485.563	0
SEPTIEMBRE	786.448.365	4.047.997	0	782.400.368	782.400.368	0
OCTUBRE	741.414.368	24.141.379	0	717.272.989	717.272.989	0
NOVIEMBRE	672.847.937	8.088.084	0	664.759.853	664.759.853	0
DICIEMBRE	647.872.209	0	0	647.872.209	647.872.209	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2023						
Cuenta 1-1-15 Banco BCI Programas y Proyectos						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	619.972.221	444.958.561	20.415.700	1.044.515.082	1.044.515.082	0
FEBRERO	1.044.515.082	17.645	15.035.206	1.029.497.521	1.029.497.521	0
MARZO	1.029.497.521	17.760	3.632.385	1.025.882.896	1.025.882.896	0
ABRIL	1.025.882.896	4.010.000	25.894.180	1.003.998.716	1.003.998.716	0
MAYO	1.003.998.716	10.000.000	94.766.827	919.231.889	919.231.889	0
JUNIO	919.231.889	614.102	24.073.955	895.772.036	895.772.036	0
JULIO	895.772.036	0	37.793.032	857.979.004	857.979.004	0
AGOSTO	857.979.004	0	48.493.441	809.485.563	809.485.563	0
SEPTIEMBRE	809.485.563	30.000.000	57.085.195	782.400.368	782.400.368	0
OCTUBRE	782.400.368	0	65.127.379	717.272.989	717.272.989	0
NOVIEMBRE	717.272.989	0	52.513.136	664.759.853	664.759.853	0
DICIEMBRE	664.759.853	0	16.887.644	647.872.209	647.872.209	0

5.1.2. Cuenta Corriente N° 74084755 Banco BCI – Proyectos Externos.

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de mayor **1-1-17 Banco BCI – Proyectos Externos**, Corresponde a la cuenta número 74084755 del Banco BCI, creada, para la ejecución de proyectos de financiamiento externo. El período comprendido para estos resúmenes, es entre el 01.01.2023 y el 31.12.2023.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2023						
Cuenta 1-1-17 Banco BCI Proyectos Externos						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	0	0	0	0	0	0
FEBRERO	0	0	0	0	0	0
MARZO	0	0	0	0	0	0
ABRIL	0	0	0	0	0	0
MAYO	0	0	0	0	0	0
JUNIO	0	0	0	0	0	0
JULIO	0	0	0	0	0	0
AGOSTO	0	0	0	0	0	0
SEPTIEMBRE	0	0	0	0	0	0
OCTUBRE	15.184.692		0	15.184.692	15.184.692	0
NOVIEMBRE	2.690.492	2.690.492	0	0	0	0
DICIEMBRE	0	0	0	0	0	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2023						
Cuenta 1-1-17 Banco BCI Proyectos Externos						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	0	0	0	0	0	0
FEBRERO	0	0	0	0	0	0
MARZO	0	0	0	0	0	0
ABRIL	0	0	0	0	0	0
MAYO	0	0	0	0	0	0
JUNIO	0	0	0	0	0	0
JULIO	0	0	0	0	0	0
AGOSTO	0	0	0	0	0	0
SEPTIEMBRE	0	0	0	0	0	0
OCTUBRE	0	30.000.000	14.815.308	15.184.692	15.184.692	0
NOVIEMBRE	15.184.692	0	15.184.692	0	0	0
DICIEMBRE	0	0	0	0	0	0

5.1.3. Cuenta Corriente N° 74084763 Banco BCI – FIC Máfil

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de mayor **1-1-18 Banco BCI – FIC Máfil** que corresponde a la cuenta número 74084763 del Banco BCI, creada exclusivamente para administrar los recursos relacionados a iniciativa denominada Reactivación del sector agroalimentario. El período comprendido para estos resúmenes, es entre el 01.01.2023 y el 31.12.2023.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2023						
Cuenta 1-1-18 Banco BCI FIC MAFIL						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	56.335.407	11.193.162	0	45.142.245	45.142.245	0
FEBRERO	45.142.245	244.899	0	44.897.346	44.897.346	0
MARZO	38.356.894	0	0	38.356.894	38.356.894	0
ABRIL	25.664.894	0	0	25.664.894	25.664.894	0
MAYO	23.553.617	1.600.000	0	21.953.617	21.953.617	0
JUNIO	21.953.617	0	0	21.953.617	21.953.617	0
JULIO	21.953.617	1.740.000	0	20.213.617	20.213.617	0
AGOSTO	8.513.617	7.420.275	0	1.093.342	1.093.342	0
SEPTIEMBRE	885.342	0	0	885.342	885.342	0
OCTUBRE	75.159	75.159	0	0	0	0
NOVIEMBRE	0	0	0	0	0	0
DICIEMBRE	0	0	0	0	0	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2023						
Cuenta 1-1-18 Banco BCI FIC MAFIL						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	56.335.407	0	11.193.162	45.142.245	45.142.245	0
FEBRERO	45.142.245	0	244.899	44.897.346	44.897.346	0
MARZO	44.897.346	0	6.540.452	38.356.894	38.356.894	0
ABRIL	38.356.894	0	12.692.000	25.664.894	25.664.894	0
MAYO	25.664.894	0	3.711.277	21.953.617	21.953.617	0
JUNIO	21.953.617	0	0	21.953.617	21.953.617	0
JULIO	21.953.617	0	1.740.000	20.213.617	20.213.617	0
AGOSTO	20.213.617	0	19.120.275	1.093.342	1.093.342	0
SEPTIEMBRE	1.093.342	0	208.000	885.342	885.342	0
OCTUBRE	885.342	0	885.342	0	0	0
NOVIEMBRE	0	0	0	0	0	0
DICIEMBRE	0	0	0	0	0	0

5.1.4 Cuenta Corriente N° 74085328 Banco BCI Patrimonio CRDP

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de mayor **1-1-19 Banco BCI – Patrimonio CRDP.** Corresponde a la cuenta número 74085328 del Banco BCI, creada exclusivamente para administrar la operación de las cuotas sociales, con apertura en el mes de octubre 2023. El período comprendido para estos resúmenes, es entre el 01.01.2023 y el 31.12.2023.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2023						
Cuenta 1-1-19 Banco BCI Patrimonio CRDP						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	0	0	0	0	0	0
FEBRERO	0	0	0	0	0	0
MARZO	0	0	0	0	0	0
ABRIL	0	0	0	0	0	0
MAYO	0	0	0	0	0	0
JUNIO	0	0	0	0	0	0
JULIO	0	0	0	0	0	0
AGOSTO	0	0	0	0	0	0
SEPTIEMBRE	0	0	0	0	0	0
OCTUBRE	90.558	0	5.633.476	5.724.034	5.724.034	0
NOVIEMBRE	6.132.193	0	0	6.132.193	6.132.193	0
DICIEMBRE	6.622.514	0	18.018	6.640.532	6.640.532	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2023						
Cuenta 1-1-19 Banco BCI Patrimonio CRDP						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	0	0	0	0	0	0
FEBRERO	0	0	0	0	0	0
MARZO	0	0	0	0	0	0
ABRIL	0	0	0	0	0	0
MAYO	0	0	0	0	0	0
JUNIO	0	0	0	0	0	0
JULIO	0	0	0	0	0	0
AGOSTO	0	0	0	0	0	0
SEPTIEMBRE	0	0	0	0	0	0
OCTUBRE	0	5.724.034	0	5.724.034	5.724.034	0
NOVIEMBRE	5.724.034	408.159	0	6.132.193	6.132.193	0
DICIEMBRE	6.132.193	508.339	0	6.640.532	6.640.532	0

5.1.5 Cuenta Corriente N° 0-000-75-31187-7 Banco Santander Programas y Proyectos

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de mayor **1-1-20 Banco Santander – Programas y Proyectos** que corresponde a la cuenta número 0-000-75-31187-7 del Banco Santander, cuenta bi-institucional administrada en conjunto con la Corporación de Adelanto de Panguipulli para la ejecución del proyecto denominado: Construcción Teatro de las Artes de Panguipulli.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2023						
Cuenta 1-1-20 Banco Santander Programas y Proyectos						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	57.085	0	0	57.085	57.085	0
FEBRERO	57.085	0	0	57.085	57.085	0
MARZO	12.957.085	0	0	12.957.085	12.957.085	0
ABRIL	4.127	0	0	4.127	4127	0
MAYO	4.127	0	0	4.127	4127	0
JUNIO	4.127	0	0	4.127	4127	0
JULIO	4.127	0	0	4.127	4127	0
AGOSTO	4.127	0	0	4.127	4127	0
SEPTIEMBRE	4.127	0	0	4.127	4127	0
OCTUBRE	4.127	0	0	4.127	4127	0
NOVIEMBRE	4.127	0	0	4.127	4127	0
DICIEMBRE	4.127	0	0	4.127	4127	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2023						
Cuenta 1-1-20 Banco Santander Programas y Proyectos						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	2.687.335	146.000.000	148.630.250	57.085	57.085	0
FEBRERO	57.085	0	0	57.085	57.085	0
MARZO	57.085	12.900.000	0	12.957.085	12.957.085	0
ABRIL	12.957.085	0	12.952.958	4.127	4127	0
MAYO	4.127	0	0	4.127	4127	0
JUNIO	4.127	0	0	4.127	4127	0
JULIO	4.127	0	0	4.127	4127	0
AGOSTO	4.127	0	0	4.127	4127	0
SEPTIEMBRE	4.127	0	0	4.127	4127	0
OCTUBRE	4.127	0	0	4.127	4127	0
NOVIEMBRE	4.127	0	0	4.127	4127	0
DICIEMBRE	4.127	0	0	4.127	4127	0

5.2. REVISIÓN DE MUESTRA DE COMPROBANTES DE INGRESO Y EGRESO

5.2.1 Determinación de la Muestra de Comprobantes de Ingresos/Egresos:

Para la determinación de la muestra, se realizó una tabulación en planilla Excel del total de movimientos registrados durante el año 2023, considerando las 10 cuentas corrientes, movimientos que ascienden a 965 operaciones, ya sea de Ingresos o Egresos. De estos, se seleccionaron los montos más representativos para solicitar sus respectivos respaldos. Esta selección dio como resultado una muestra de 45 Comprobantes de Ingreso y/o Egreso que representan un 4,6% del total de registros del libro mayor de las cuentas de bancarias.

Comprobantes	Año 2023 M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	1.974.141	1.386.363	70 %
Egresos	1.990.223	503.826	25 %

5.2.2 Distribución De La Muestra:

La distribución de la muestra en relación a montos de las cuentas corrientes bancarias es la siguiente:

Banco BCI Nº Cta. Cte. 74077881 Banco BCI - Corporación			
Comprobantes	Año 2023 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	1.248.062	980.725	79 %
Egresos	1.076.380	136.864	13 %

Banco BCI
Nº Cta. Cte. 74084950 Banco BCI - Paratuberculosis

Comprobantes	Año 2023 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	0	0	0 %
Egresos	12.000	12.000	100 %

Banco BCI
Nº Cta. Cte. 74084933 Banco BCI – HUB Los Ríos

Comprobantes	Año 2023 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	0	0	0 %
Egresos	31.712	23.393	73 %

Banco BCI
Nº Cta. Cte. 74084941 Banco BCI – Roble x Raulí

Comprobantes	Año 2023 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	0	0	0 %
Egresos	35.838	17.919	50 %

Banco BCI
Nº Cta. Cte. 74085026 Banco BCI – Políticas de Fomento

Comprobantes	Año 2023 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	40.920	0	0 %
Egresos	124.655	61.380	49 %

Banco BCI
Nº Cta. Cte. 74078348 Banco BCI - Programas y Proyectos

Comprobantes	Año 2023 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	489.618	302.005	62%
Egresos	461.718	102.033	22%

Banco BCI
Nº Cta. Cte. 74084755 Banco BCI – Proyectos Externos

Comprobantes	Año 2023 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	30.000	0	0 %
Egresos	30.000	12.990	43 %

Banco BCI
Nº Cta. Cte. 74084763 Banco BCI – FIC Máfil

Comprobantes	Año 2022 M\$	Total Muestra	% Muestra
Ingresos	0	0	0%
Egresos	56.335	13.441	24 %

Banco BCI
Nº Cta. Cte. 74085328 Banco BCI –Patrimonio CRDP

Comprobantes	Año 2023 M\$	Total Muestra	% Muestra
Ingresos	0	0	0%
Egresos	56.335	13.441	24 %

Banco SANTANDER
**Nº Cta. Cte. 0-000-75-31187-7 Banco Santander Progr. y
Proyectos**

Comprobantes	Año 2022 M\$	Total Muestra	% Muestra
Ingresos	6.640	5.633	85%
Egresos	0	0	0 %

Una vez que la muestra fue puesta a disposición, se realizó revisión en forma física, donde se aplicaron pruebas de Control que consisten en la revisión exhaustiva de los Comprobantes de Ingresos y Egresos, para corroborar existencia, veracidad, consistencia con registros contables, movimientos bancarios y su documentación de respaldo como así mismo autorizaciones correspondientes.

6. Conclusiones:

Se logró determinar lo siguiente:

- Que los antecedentes proporcionados por don Braulio Poveda, Jefe de Administración y Finanzas, contraparte técnica y quien maneja cabalmente los procesos financiero-contables de la CRDP son fidedignos y construidos en base a los procedimientos internos de la Corporación.
- Que existe consistencia entre la información registrada en los mayores asociados a las Cuentas de Ingresos y Egresos y la muestra analizada.
- Que existe un apropiado manejo de la información relacionada con el registro los movimientos asociados a los ingresos y egresos.
- Que se encuentra la documentación de respaldo para garantizar la veracidad de la muestra analizada.

7. Comentarios Finales:

En virtud de lo antes expuestos, los saldos presentados en las cuentas de mayor definido en el punto 3 “ALCANCE” de este informe, no presentan errores y representan razonablemente la situación de los ingresos y egresos de la Corporación al 31 de diciembre de 2023, además de estar construidos en base a prácticas y procedimientos internos definidos para su tratamiento.