

CORPORACIÓN REGIONAL DE DESARROLLO PRODUCTIVO REGIÓN DE LOS RÍOS



INFORME REVISIÓN DE CUENTAS INGRESOS Y EGRESOS PERIODO 01.01.2024 AL 31.12.2024



**Elaborado por:
Sergio G. Bórquez Castro
Jefe de Finanzas y Presupuestos
Universidad San Sebastian
Sede Valdivia**

VALDIVIA, junio 2025

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 2024.

2. OBJETIVO:

Emitir una opinión razonable respecto de la consistencia, veracidad y representación de los saldos de las cuentas asociadas a Ingresos y Egresos de la Corporación Regional de Desarrollo Productivo de la Región de Los Ríos para el periodo en revisión.

3. ALCANCE:

El trabajo consistió en el examen, evaluación y verificación de los saldos de las 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 2024 lo que consideró las siguientes actividades:

- Reunión virtual 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:
 - Libro Mayor de Ingresos y egresos del año 2024.
 - Cartolas bancarias de cuentas corrientes del año 2024
 - Nómina de cheques girados y no cobrados al 31.12.2024
 - Conciliaciones Bancarias del año 2024
- 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 se realizó de manera remota, vía correo electrónico, 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 para revisar en forma detallada.

5.1. REVISIÓN DE CUENTAS CORRIENTES

Según los antecedentes proporcionados por la CRDP, se tuvo acceso a revisar los movimientos de 11 cuentas corrientes.

La cuenta corriente N° 74084658 de Donaciones, no tuvo movimientos de ingresos y egresos durante todo el periodo, por lo que no se consideró para la revisión de la información al cierre de diciembre 2024, manteniendo un saldo bancario de \$ 3.002.640.-

Las cuentas corrientes N° 74084755 de Proyectos Financiamientos Externos y N° 74084763 de Reactivación del Sector Agroalimentario, no tuvieron movimientos de ingresos y egresos durante todo el periodo, por lo que no se consideraron para la revisión de la información al cierre de diciembre 2024.

La cuenta corriente N° 75-31187-7 del Banco Santander, asociada al proyecto Teatro de las Artes – Panguipulli, durante el año 2024 no registra movimientos debido al termino de dicho proyecto, según Certificado de Recepción Definitiva de Obras de Edificación N° 80-23 del 30 de octubre 2023. La cuenta corriente mantiene un saldo inmovilizado de \$4.127.- se registro ajuste contable en sept. 2024, ya que no es posible retirar dicho saldo del banco y gestionar el cierre definitivo.

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

Cuenta	Banco	N° Cuenta	Uso
01-01-010	BCI	74077881	Corporación - Operacional
01-01-011	BCI	74084950	Paratuberculosis
01-01-012	BCI	74084933	HUB Los Rios
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
01-01-020	Santander	75-31187-7	Proyecto Teatro de las Artes Panguipulli

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**, también denominada cuenta principal, que administra los recursos para la operación principalmente.

El período comprendido entre el 01.01.2024 y el 31.12.2024.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2024						
Cuenta 1-1-10 Banco BCI Corporacion - Operacional						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	196.231.843	26.789.372		169.442.471	169.442.471	
FEBRERO	95.463.563	86.952.102		8.511.461	8.511.461	
MARZO	2.955.843	1.354.977		1.600.866	1.600.866	
ABRIL	405.658.525	10.466.513		395.192.012	395.192.012	
MAYO	274.178.503	8.507.322		265.671.181	265.671.181	
JUNIO	200.759.080	9.027.177		191.731.903	191.731.903	
JULIO	137.346.999	8.852.518		128.494.481	128.494.481	
AGOSTO	70.344.353	5.280.747		65.063.606	65.063.606	
SEPTIEMBRE	594.236.459	1.562.358		592.674.101	592.674.101	
OCTUBRE	508.068.791	12.331.176		495.737.615	495.737.615	
NOVIEMBRE	346.962.173	5.928.866		341.033.307	341.033.307	
DICIEMBRE	249.414.118	24.733.946		224.680.172	224.680.172	

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2024						
Cuenta 1-1-10 Banco BCI Corporacion - Operacional						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESO	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	280.962.624	3.604.062	115.124.215	169.442.471	169.442.471	-
FEBRERO	169.442.471	125.464	161.056.474	8.511.461	8.511.461	-
MARZO	8.511.461	7.933.291	14.843.886	1.600.866	1.600.866	-
ABRIL	1.600.866	500.087.485	106.496.339	395.192.012	395.192.012	-
MAYO	395.192.012	1.071.792	130.592.623	265.671.181	265.671.181	-
JUNIO	265.671.181	314.993	74.254.271	191.731.903	191.731.903	-
JULIO	191.731.903	65.638	63.303.060	128.494.481	128.494.481	-
AGOSTO	128.494.481	28.126	63.459.001	65.063.606	65.063.606	-
SEPTIEMBRE	65.063.606	593.842.535	66.232.040	592.674.101	592.674.101	-
OCTUBRE	592.674.101	87.463	97.023.949	495.737.615	495.737.615	-
NOVIEMBRE	495.737.615	1.037.758	155.742.066	341.033.307	341.033.307	-
DICIEMBRE	341.033.307	762.517	117.115.652	224.680.172	224.680.172	-

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**, 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 entre el 01.01.2024 y el 31.12.2024

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2024						
Cuenta 1-1-11 Banco BCI Paratuberculosis						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	48.000.000			48.000.000	48.000.000	
FEBRERO	48.000.000			48.000.000	48.000.000	
MARZO	36.000.000			36.000.000	36.000.000	
ABRIL	36.000.000			36.000.000	36.000.000	
MAYO	36.000.000			36.000.000	36.000.000	
JUNIO	36.000.000			36.000.000	36.000.000	
JULIO	36.000.000			36.000.000	36.000.000	
AGOSTO	36.000.000			36.000.000	36.000.000	
SEPTIEMBRE	24.000.000			24.000.000	24.000.000	
OCTUBRE	24.000.000			24.000.000	24.000.000	
NOVIEMBRE	24.000.000			24.000.000	24.000.000	
DICIEMBRE	24.000.000			24.000.000	24.000.000	

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2024						
Cuenta 1-1-11 Banco BCI Corporacion - Operacional						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESO	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	48.000.000			48.000.000	48.000.000	-
FEBRERO	48.000.000			48.000.000	48.000.000	-
MARZO	48.000.000		12.000.000	36.000.000	36.000.000	-
ABRIL	36.000.000			36.000.000	36.000.000	-
MAYO	36.000.000			36.000.000	36.000.000	-
JUNIO	36.000.000			36.000.000	36.000.000	-
JULIO	36.000.000			36.000.000	36.000.000	-
AGOSTO	36.000.000			36.000.000	36.000.000	-
SEPTIEMBRE	36.000.000		12.000.000	24.000.000	24.000.000	-
OCTUBRE	24.000.000			24.000.000	24.000.000	-
NOVIEMBRE	24.000.000			24.000.000	24.000.000	-
DICIEMBRE	24.000.000			24.000.000	24.000.000	-

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**, 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 entre el 01.01.2024 y el 31.12.2024.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2024						
Cuenta 1-1-12 Banco BCI HUB los Rios						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	199.103.428			199.103.428	199.103.428	
FEBRERO	198.585.928	517.500		198.068.428	198.068.428	
MARZO	197.805.448			197.805.448	197.805.448	
ABRIL	197.805.448			197.805.448	197.805.448	
MAYO	197.805.448			197.805.448	197.805.448	
JUNIO	197.805.448			197.805.448	197.805.448	
JULIO	195.320.728	17.500.000		177.820.728	177.820.728	
AGOSTO	177.820.728			177.820.728	177.820.728	
SEPTIEMBRE	176.785.728			176.785.728	176.785.728	
OCTUBRE	176.785.728			176.785.728	176.785.728	
NOVIEMBRE	156.785.728			156.785.728	156.785.728	
DICIEMBRE	156.785.728	165.000		156.620.728	156.620.728	

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2024						
Cuenta 1-1-12 Banco BCI Corporacion - Operacional						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESO	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	199.103.428			199.103.428	199.103.428	-
FEBRERO	199.103.428		1.035.000	198.068.428	198.068.428	-
MARZO	198.068.428		262.980	197.805.448	197.805.448	-
ABRIL	197.805.448			197.805.448	197.805.448	-
MAYO	197.805.448			197.805.448	197.805.448	-
JUNIO	197.805.448			197.805.448	197.805.448	-
JULIO	197.805.448		19.984.720	177.820.728	177.820.728	-
AGOSTO	177.820.728			177.820.728	177.820.728	-
SEPTIEMBRE	177.820.728		1.035.000	176.785.728	176.785.728	-
OCTUBRE	176.785.728			176.785.728	176.785.728	-
NOVIEMBRE	176.785.728		20.000.000	156.785.728	156.785.728	-
DICIEMBRE	156.785.728		165.000	156.620.728	156.620.728	-

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**, 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 entre el 01.01.2024 y el 31.12.2024.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2024						
Cuenta 1-1-13 Banco BCI Roble x Rauli						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	53.757.505			53.757.505	53.757.505	
FEBRERO	53.757.505			53.757.505	53.757.505	
MARZO	53.757.505			53.757.505	53.757.505	
ABRIL	53.757.505			53.757.505	53.757.505	
MAYO	35.838.338			35.838.338	35.838.338	
JUNIO	35.838.338			35.838.338	35.838.338	
JULIO	35.838.338			35.838.338	35.838.338	
AGOSTO	35.838.338			35.838.338	35.838.338	
SEPTIEMBRE	35.838.338			35.838.338	35.838.338	
OCTUBRE	35.838.338			35.838.338	35.838.338	
NOVIEMBRE	17.919.171			17.919.171	17.919.171	
DICIEMBRE	17.919.171			17.919.171	17.919.171	

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2024						
Cuenta 1-1-13 Banco BCI Corporacion - Operacional						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESO	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	53.757.505			53.757.505	53.757.505	-
FEBRERO	53.757.505			53.757.505	53.757.505	-
MARZO	53.757.505			53.757.505	53.757.505	-
ABRIL	53.757.505			53.757.505	53.757.505	-
MAYO	53.757.505		17.919.167	35.838.338	35.838.338	-
JUNIO	35.838.338			35.838.338	35.838.338	-
JULIO	35.838.338			35.838.338	35.838.338	-
AGOSTO	35.838.338			35.838.338	35.838.338	-
SEPTIEMBRE	35.838.338			35.838.338	35.838.338	-
OCTUBRE	35.838.338			35.838.338	35.838.338	-
NOVIEMBRE	35.838.338		17.919.167	17.919.171	17.919.171	-
DICIEMBRE	17.919.171			17.919.171	17.919.171	-

5.1.5. 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**, 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 entre el 01.01.2024 y el 31.12.2024.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2024						
Cuenta 1-1-14 Banco BCI Politicas de Fomento						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	344.772.253			344.772.253	344.772.253	
FEBRERO	294.100.128			294.100.128	294.100.128	
MARZO	291.932.253			291.932.253	291.932.253	
ABRIL	291.932.253			291.932.253	291.932.253	
MAYO	248.308.253			248.308.253	248.308.253	
JUNIO	248.308.253			248.308.253	248.308.253	
JULIO	248.308.253			248.308.253	248.308.253	
AGOSTO	248.308.253			248.308.253	248.308.253	
SEPTIEMBRE	248.308.253			248.308.253	248.308.253	
OCTUBRE	204.166.003			204.166.003	204.166.003	
NOVIEMBRE	203.965.003			203.965.003	203.965.003	
DICIEMBRE	203.965.003			203.965.003	203.965.003	

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2024						
Cuenta 1-1-14 Banco BCI Corporacion - Operacional						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESO	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	344.772.253			344.772.253	344.772.253	-
FEBRERO	344.772.253	3.410.000	54.082.125	294.100.128	294.100.128	-
MARZO	294.100.128		2.167.875	291.932.253	291.932.253	-
ABRIL	291.932.253			291.932.253	291.932.253	-
MAYO	291.932.253		43.624.000	248.308.253	248.308.253	-
JUNIO	248.308.253			248.308.253	248.308.253	-
JULIO	248.308.253			248.308.253	248.308.253	-
AGOSTO	248.308.253			248.308.253	248.308.253	-
SEPTIEMBRE	248.308.253			248.308.253	248.308.253	-
OCTUBRE	248.308.253		44.142.250	204.166.003	204.166.003	-
NOVIEMBRE	204.166.003		201.000	203.965.003	203.965.003	-
DICIEMBRE	203.965.003			203.965.003	203.965.003	-

5.1.6. 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 administra el presupuesto destinado al financiamiento de la cartera de proyectos, entre otros proyectos postulados directamente al FNDR y FIC-R.

El período comprendido entre el 01.01.2024 y el 31.12.2024.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2024						
Cuenta 1-1-15 Banco BCI Programas y Proyectos						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	643.618.605			643.618.605	643.618.605	
FEBRERO	612.868.605	13.800.000		599.068.605	599.068.605	
MARZO	556.179.819	1.073.447		555.106.372	555.106.372	
ABRIL	549.967.883	44.600.000		505.367.883	505.367.883	
MAYO	472.642.883			472.642.883	472.642.883	
JUNIO	471.343.458	10.147.725		461.195.733	461.195.733	
JULIO	382.429.733	7.305.000		375.124.733	375.124.733	
AGOSTO	375.124.733			375.124.733	375.124.733	
SEPTIEMBRE	343.114.613			343.114.613	343.114.613	
OCTUBRE	338.114.613	337.162		337.777.451	337.777.451	
NOVIEMBRE	323.579.875			323.579.875	323.579.875	
DICIEMBRE	304.198.201	5.067.838		299.130.363	299.130.363	

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2024						
Cuenta 1-1-15 Banco BCI Corporacion - Operacional						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESO	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	647.872.209		4.253.604	643.618.605	643.618.605	-
FEBRERO	643.618.605		44.550.000	599.068.605	599.068.605	-
MARZO	599.068.605		43.962.233	555.106.372	555.106.372	-
ABRIL	555.106.372		49.738.489	505.367.883	505.367.883	-
MAYO	505.367.883		32.725.000	472.642.883	472.642.883	-
JUNIO	472.642.883		11.447.150	461.195.733	461.195.733	-
JULIO	461.195.733		86.071.000	375.124.733	375.124.733	-
AGOSTO	375.124.733			375.124.733	375.124.733	-
SEPTIEMBRE	375.124.733		32.010.120	343.114.613	343.114.613	-
OCTUBRE	343.114.613		5.337.162	337.777.451	337.777.451	-
NOVIEMBRE	337.777.451		14.197.576	323.579.875	323.579.875	-
DICIEMBRE	323.579.875		24.449.512	299.130.363	299.130.363	-

5.1.7. Cuenta Corriente N° 74084658 Banco BCI – Donaciones.

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de mayor **1-1-16 Banco BCI – Donaciones**, creada exclusivamente para administrar los recursos relacionados a iniciativa de apoyo a la mitigación del COVID-19, ella considera donaciones efectuadas tanto por personas naturales como por instituciones vinculadas a la CRDP, durante el año 2024, no tuvo movimientos.

El período comprendido entre el 01.01.2024 y el 31.12.2024

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2024						
Cuenta 1-1-16 Banco BCI Donaciones						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	
FEBRERO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	
MARZO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	
ABRIL	3.002.640			3.002.640	3.002.640	
MAYO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	
JUNIO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	
JULIO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	
AGOSTO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	
SEPTIEMBRE	3.002.640			3.002.640	3.002.640	
OCTUBRE	3.002.640			3.002.640	3.002.640	
NOVIEMBRE	3.002.640			3.002.640	3.002.640	
DICIEMBRE	3.002.640			3.002.640	3.002.640	

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2024						
Cuenta 1-1-16 Banco BCI Corporacion - Operacional						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESO	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	-
FEBRERO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	-
MARZO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	-
ABRIL	3.002.640			3.002.640	3.002.640	-
MAYO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	-
JUNIO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	-
JULIO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	-
AGOSTO	3.002.640			3.002.640	3.002.640	-
SEPTIEMBRE	3.002.640			3.002.640	3.002.640	-
OCTUBRE	3.002.640			3.002.640	3.002.640	-
NOVIEMBRE	3.002.640			3.002.640	3.002.640	-
DICIEMBRE	3.002.640			3.002.640	3.002.640	-

5.1.8. 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**, creada para la ejecución de proyectos de financiamiento externo. Durante el año 2024 no tuvo movimientos y sin saldo

El período comprendido entre el 01.01.2024 y el 31.12.2024

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2024						
Cuenta 1-1-17 Banco BCI Proyectos Externos						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	0			0	0	
FEBRERO	0			0	0	
MARZO	0			0	0	
ABRIL	0			0	0	
MAYO	0			0	0	
JUNIO	0			0	0	
JULIO	0			0	0	
AGOSTO	0			0	0	
SEPTIEMBRE	0			0	0	
OCTUBRE	0			0	0	
NOVIEMBRE	0			0	0	
DICIEMBRE	0			0	0	

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2024						
Cuenta 1-1-17 Banco BCI Corporacion - Operacional						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESO	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	0			0	0	-
FEBRERO	0			0	0	-
MARZO	0			0	0	-
ABRIL	0			0	0	-
MAYO	0			0	0	-
JUNIO	0			0	0	-
JULIO	0			0	0	-
AGOSTO	0			0	0	-
SEPTIEMBRE	0			0	0	-
OCTUBRE	0			0	0	-
NOVIEMBRE	0			0	0	-
DICIEMBRE	0			0	0	-

5.1.9. 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 entre el 01.01.2024 y el 31.12.2024

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2024						
Cuenta 1-1-18 Banco BCI FIC - Mafil						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	0			0	0	
FEBRERO	0			0	0	
MARZO	0			0	0	
ABRIL	0			0	0	
MAYO	0			0	0	
JUNIO	0			0	0	
JULIO	0			0	0	
AGOSTO	0			0	0	
SEPTIEMBRE	0			0	0	
OCTUBRE	0			0	0	
NOVIEMBRE	0			0	0	
DICIEMBRE	0			0	0	

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2024						
Cuenta 1-1-18 Banco BCI Corporacion - Operacional						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESO	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	0			0	0	-
FEBRERO	0			0	0	-
MARZO	0			0	0	-
ABRIL	0			0	0	-
MAYO	0			0	0	-
JUNIO	0			0	0	-
JULIO	0			0	0	-
AGOSTO	0			0	0	-
SEPTIEMBRE	0			0	0	-
OCTUBRE	0			0	0	-
NOVIEMBRE	0			0	0	-
DICIEMBRE	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**, creada exclusivamente para administrar la operación de las cuotas sociales, con apertura en el mes de octubre 2023.

El período comprendido entre el 01.01.2024 y el 31.12.2024.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2024						
Cuenta 1-1-19 Banco BCI Patrimonio CRDP						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	6.822.396			6.822.396	6.822.396	
FEBRERO	6.969.197			6.969.197	6.969.197	
MARZO	8.050.485			8.050.485	8.050.485	
ABRIL	5.603.382		2.558.450	8.161.832	8.161.832	
MAYO	8.347.114			8.347.114	8.347.114	
JUNIO	8.570.439			8.570.439	8.570.439	
JULIO	8.775.416			8.775.416	8.775.416	
AGOSTO	8.850.655			8.850.655	8.850.655	
SEPTIEMBRE	8.926.161			8.926.161	8.926.161	
OCTUBRE	8.964.103			8.964.103	8.964.103	
NOVIEMBRE	9.671.493			9.671.493	9.671.493	
DICIEMBRE	9.709.830		321.228	10.031.058	10.031.058	

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2024						
Cuenta 1-1-19 Banco BCI Corporacion - Operacional						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESO	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	6.640.532	181.864		6.822.396	6.822.396	-
FEBRERO	6.822.396	146.801		6.969.197	6.969.197	-
MARZO	6.969.197	1.081.288		8.050.485	8.050.485	-
ABRIL	8.050.485	2.669.797	2.558.450	8.161.832	8.161.832	-
MAYO	8.161.832	185.282		8.347.114	8.347.114	-
JUNIO	8.347.114	223.325		8.570.439	8.570.439	-
JULIO	8.570.439	204.977		8.775.416	8.775.416	-
AGOSTO	8.775.416	75.239		8.850.655	8.850.655	-
SEPTIEMBRE	8.850.655	75.506		8.926.161	8.926.161	-
OCTUBRE	8.926.161	836.674	798.732	8.964.103	8.964.103	-
NOVIEMBRE	8.964.103	707.390		9.671.493	9.671.493	-
DICIEMBRE	9.671.493	359.565		10.031.058	10.031.058	-

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**, 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.

El período comprendido entre el 01.01.2024 y el 31.12.2024.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2024						
Cuenta 1-1-20 Banco Santander Proyecto Teatro de las Artes Panguipulli						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	4127			4127	4127	
FEBRERO	4127			4127	4127	
MARZO	4127			4127	4127	
ABRIL	4127			4127	4127	
MAYO	4127			4127	4127	
JUNIO	4127			4127	4127	
JULIO	4127			4127	4127	
AGOSTO	4127			4127	4127	
SEPTIEMBRE	4127			4127	0	4127
OCTUBRE	4127			4127	0	4127
NOVIEMBRE	4127			4127	0	4127
DICIEMBRE	4127			4127	0	4127

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2024						
Cuenta 1-1-20 Banco Santander Proyecto Teatro de las Artes Panguipulli						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESO	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	4127			4127	4127	-
FEBRERO	4127			4127	4127	-
MARZO	4127			4127	4127	-
ABRIL	4127			4127	4127	-
MAYO	4127			4127	4127	-
JUNIO	4127			4127	4127	-
JULIO	4127			4127	4127	-
AGOSTO	4127			4127	4127	-
SEPTIEMBRE	4127		4.127	0	0	-
OCTUBRE	0			0	0	-
NOVIEMBRE	0			0	0	-
DICIEMBRE	0			0	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 periodo 2024, considerando las 7 cuentas corrientes que tuvieron movimientos, siendo 923 operaciones, entre Ingresos y Egresos. De estos, se seleccionó una muestra de los montos más representativos para revisar sus respectivos respaldos. Esta selección dio como resultado una muestra de 82 Comprobantes de Ingreso y/o Egreso que representan un 8,7% del total de registros del libro mayor de las cuentas de bancarias.

Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	1.119.119	1.103.604	99%
Egresos	1.763.881	870.444	49%

5.2.2 Distribución De La Muestra:

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

Banco BCI

Nº Cta. Cte. 74077881 Banco BCI- Corporacion

Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	1.108.961	1.096.391	99%
Egresos	1.165.243	323.263	28%

Banco BCI

Nº Cta. Cte. 74084950 Banco BCI- Paratuberculosis

Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	0	0	0%
Egresos	24.000	24.000	100%

Banco BCI

Nº Cta. Cte. 74084933 Banco BCI- HUB - Los Rios

Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	0	0	0%
Egresos	42.483	39.985	94%

Banco BCI

Nº Cta. Cte. 74084941 Banco BCI - Roble x Rauli

Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	0	0	0%
Egresos	35.838	35.838	100%

Banco BCI

Nº Cta. Cte. 74085026 Banco BCI - Politicas de Fomento

Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	3.410	3.410	100%
Egresos	144.217	133.613	93%

Banco BCI

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

Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	0	0	0%
Egresos	348.742	310.388	89%

Banco BCI

Nº Cta. Cte. 74085328 Banco BCI - Patrimonio CRDP

Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	6.748	3.803	56%
Egresos	3.357	3.357	100%

La información fue entregada vía correo electrónico, de la que se procedió a revisar los Comprobantes de Ingresos y Egresos seleccionados en la muestra, para corroborar su veracidad y consistencia con registros contables, movimientos bancarios y su documentación de respaldo como también sus autorizaciones correspondientes.

6. Conclusiones:

Se logró determinar lo siguiente:

- Que los antecedentes proporcionados por el jefe de Administración y Finanzas, Sr. Braulio Poveda, contraparte técnica en esta revisión, son fidedignos y elaborados 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 de los movimientos asociados a ingresos y egresos.
- Que se encuentra ordenada y debidamente respaldada la documentación para garantizar la veracidad y trazabilidad en la muestra analizada.
- La cuenta corriente N° 75-31187-7 del Banco Santander, si bien mantiene un saldo en banco de \$4.127.-, contablemente esta en 0 (cero) debido a que no es posible girar dicho saldo, para posteriormente instruir el cierre definitivo de la cuenta.

7. Comentarios Finales:

En virtud de lo declarado en el Alcance de esta revisión, los saldos presentados en las cuentas de mayor de Bancos, para la muestra analizada, no presenta errores y representan razonablemente la situación de los Ingresos y Egresos de la Corporación Regional de Desarrollo Productivo Región de Los Ríos, al 31 de diciembre de 2024, además de estar elaborados en base a las prácticas y procedimientos internos definidos para su tratamiento y en cumplimiento a la normativa vigente y a los PCGA.