

CORPORACIÓN REGIONAL DE DESARROLLO PRODUCTIVO REGIÓN DE LOS RÍOS



INFORME REVISIÓN DE CUENTAS INGRESOS Y EGRESOS PERIODO 01.01.2022 AL 31.12.2022

Gricel Lagos Borquez
Ingeniera Comercial

Ejecutiva de Administración y Finanzas
Sercotec Región de Los Ríos



VALDIVIA, mayo de 2023

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 2022

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 2022, 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 2022.
 - o Cartolas bancarias de cuentas corrientes del año 2022
 - o Nómina de cheques girados y no cobrados al 31.12.2022
 - o Conciliaciones Bancarias del año 2022
- 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 10 cuentas corrientes las que en total consignan 859 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 9 cuentas corrientes. La cuenta n° 74084658 (Donaciones), no tuvo movimientos de ingresos y egresos durante todo el periodo del 2022, por lo tanto, no se consideró para la revisión de la información.

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	N° 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
01-01-2020	Santander	75-31187-7	Programas y Proyectos / Teatro de Artes de 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** 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 01.01.2022 y el 31.12.2022.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2022						
Cuenta 1-1-10 Banco BCI Corporación						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	107.908.149	8.693.023	777.017	99.992.143	99.992.143	0
FEBRERO	50.210.431	26.360.665	585.143	24.434.909	24.434.909	0
MARZO	16.300.228	700.346	0	15.599.882	15.599.882	0
ABRIL	586.027.287	1.937.167	0	584.090.120	584.090.120	0
MAYO	535.709.647	7.115.123	0	528.594.524	528.594.524	0
JUNIO	486.148.278	6.991.903	0	479.156.375	479.156.375	0
JULIO	437.846.815	14.982.199	0	422.864.616	422.864.616	0
AGOSTO	368.913.911	6.422.808	0	362.491.103	362.491.103	0
SEPTIEMBRE	309.011.518	6.428.068	0	302.583.450	302.583.450	0
OCTUBRE	242.973.418	861.332	894.775	243.006.861	243.006.861	0
NOVIEMBRE	185.409.158	6.243.581	0	179.165.577	179.165.577	0
DICIEMBRE	116.663.571	7.383.291	0	109.280.280	109.280.280	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2022						
Cuenta 1-1-10 Banco BCI Corporación						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	152.537.169	852.153	53.397.179	99.992.143	99.992.143	0
FEBRERO	99.992.143	708.537	76.265.771	24.434.909	24.434.909	0
MARZO	24.434.909	910.322	9.745.349	15.599.882	15.599.882	0
ABRIL	15.599.882	649.660.201	81.169.963	584.090.120	584.090.120	0
MAYO	584.090.120	202.507	55.698.103	528.594.524	528.594.524	0
JUNIO	528.594.524	1.008.930	50.447.079	479.156.375	479.156.375	0
JULIO	479.156.375	135.704.407	191.996.166	422.864.616	422.864.616	0
AGOSTO	422.864.616	750.453	61.123.966	362.491.103	362.491.103	0
SEPTIEMBRE	362.491.103	279.324	60.186.977	302.583.450	302.583.450	0
OCTUBRE	302.583.450	1.045.339	60.621.928	243.006.861	243.006.861	0
NOVIEMBRE	243.006.861	307.796	64.149.080	179.165.577	179.165.577	0
DICIEMBRE	179.165.577	1.462.003	71.347.300	109.280.280	109.280.280	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 01.01.2022 y el 31.12.2022.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2022						
Cuenta 1-1-11 Banco BCI Paratuberculosis						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
FEBRERO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
MARZO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
ABRIL	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
MAYO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
JUNIO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
JULIO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
AGOSTO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
SEPTIEMBRE	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
OCTUBRE	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
NOVIEMBRE	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
DICIEMBRE	100.000.000	40.000.000	0	60.000.000	60.000.000	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2022						
Cuenta 1-1-11 Banco BCI Paratuberculosis						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	40.000.000	60.000.000	0	100.000.000	100.000.000	0
FEBRERO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
MARZO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
ABRIL	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
MAYO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
JUNIO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
JULIO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
AGOSTO	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
SEPTIEMBRE	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
OCTUBRE	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
NOVIEMBRE	100.000.000	0	0	100.000.000	100.000.000	0
DICIEMBRE	100.000.000	0	40.000.000	60.000.000	60.000.000	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 01.01.2022 y el 31.12.2022.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2022						
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	199.952.162	0	0	199.952.162	199.952.162	0
FEBRERO	184.400.054	0	0	184.400.054	184.400.054	0
MARZO	184.390.104	0	0	184.390.104	184.390.104	0
ABRIL	184.390.104	0	0	184.390.104	184.390.104	0
MAYO	184.390.104	0	0	184.390.104	184.390.104	0
JUNIO	184.390.104	0	0	184.390.104	184.390.104	0
JULIO	234.390.104	0	0	234.390.104	234.390.104	0
AGOSTO	234.390.104	1.053.000	0	233.337.104	233.337.104	0
SEPTIEMBRE	233.337.104	526.500	0	232.810.604	232.810.604	0
OCTUBRE	232.810.604	747.000	0	232.063.604	232.063.604	0
NOVIEMBRE	232.015.766	526.500	0	231.489.266	231.489.266	0
DICIEMBRE	231.342.266	526.500	0	230.815.766	230.815.766	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2022						
Cuenta 1-1-12 Banco BCI HUB Los Ríos						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	149.952.162	50.000.000	0	199.952.162	199.952.162	0
FEBRERO	199.952.162	0	15.552.108	184.400.054	184.400.054	0
MARZO	184.400.054	0	9.950	184.390.104	184.390.104	0
ABRIL	184.390.104	0	0	184.390.104	184.390.104	0
MAYO	184.390.104	0	0	184.390.104	184.390.104	0
JUNIO	184.390.104	0	0	184.390.104	184.390.104	0
JULIO	184.390.104	50.000.000	0	234.390.104	234.390.104	0
AGOSTO	234.390.104	0	1.053.000	233.337.104	233.337.104	0
SEPTIEMBRE	233.337.104	0	526.500	232.810.604	232.810.604	0
OCTUBRE	232.810.604	0	747.000	232.063.604	232.063.604	0
NOVIEMBRE	232.063.604	0	574.338	231.489.266	231.489.266	0
DICIEMBRE	231.489.266	0	673.500	230.815.766	230.815.766	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 01.01.2022 y el 31.12.2022.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2022						
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	120.000.000	0	0	120.000.000	120.000.000	0
FEBRERO	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
MARZO	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
ABRIL	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
MAYO	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
JUNIO	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
JULIO	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
AGOSTO	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
SEPTIEMBRE	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
OCTUBRE	89.595.839	0	0	89.595.839	89.595.839	0
NOVIEMBRE	89.595.839	0	0	89.595.839	89.595.839	0
DICIEMBRE	89.595.839	0	0	89.595.839	89.595.839	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2022						
Cuenta 1-1-13 Banco BCI Roble x Raulí						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	118.903.000	1.097.000	0	120.000.000	120.000.000	0
FEBRERO	120.000.000	0	538.881	119.461.119	119.461.119	0
MARZO	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
ABRIL	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
MAYO	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
JUNIO	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
JULIO	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
AGOSTO	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
SEPTIEMBRE	119.461.119	0	0	119.461.119	119.461.119	0
OCTUBRE	119.461.119	0	29.865.280	89.595.839	89.595.839	0
NOVIEMBRE	89.595.839	0	0	89.595.839	89.595.839	0
DICIEMBRE	89.595.839	0	0	89.595.839	89.595.839	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 01.01.2022 y el 31.12.2022.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2022						
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	83.160.000	0	0	83.160.000	83.160.000	0
FEBRERO	83.160.000	0	0	83.160.000	83.160.000	0
MARZO	81.850.889	0	0	81.850.889	81.850.889	0
ABRIL	81.606.889	0	0	81.606.889	81.606.889	0
MAYO	80.928.889	0	0	80.928.889	80.928.889	0
JUNIO	80.882.000	0	0	80.882.000	80.882.000	0
JULIO	166.537.000	0	0	166.537.000	166.537.000	0
AGOSTO	165.011.000	2.572.500	0	162.438.500	162.438.500	0
SEPTIEMBRE	162.438.500	0	0	162.438.500	162.438.500	0
OCTUBRE	161.736.500	623.500	0	161.113.000	161.113.000	0
NOVIEMBRE	156.706.000	0	0	156.706.000	156.706.000	0
DICIEMBRE	428.508.000	0	0	428.508.000	428.508.000	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2022						
Cuenta 1-1-14 Banco BCI Políticas de Fomento						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	-	83.160.000	0	83.160.000	83.160.000	0
FEBRERO	83.160.000	0	0	83.160.000	83.160.000	0
MARZO	83.160.000	46.889	1.356.000	81.850.889	81.850.889	0
ABRIL	81.850.889	0	244.000	81.606.889	81.606.889	0
MAYO	81.606.889	0	678.000	80.928.889	80.928.889	0
JUNIO	80.928.889	0	46.889	80.882.000	80.882.000	0
JULIO	80.882.000	85.655.000	0	166.537.000	166.537.000	0
AGOSTO	166.537.000	0	4.098.500	162.438.500	162.438.500	0
SEPTIEMBRE	162.438.500	0	0	162.438.500	162.438.500	0
OCTUBRE	162.438.500	0	1.325.500	161.113.000	161.113.000	0
NOVIEMBRE	161.113.000	0	4.407.000	156.706.000	156.706.000	0
DICIEMBRE	156.706.000	272.693.000	891.000	428.508.000	428.508.000	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 01.01.2022 y el 31.12.2022.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2022						
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	449.070.265	8.894.791	0	440.175.474	440.175.474	0
FEBRERO	415.175.474	2.999.434	0	412.176.040	412.176.040	0
MARZO	407.818.748	0	0	407.818.748	407.818.748	0
ABRIL	399.818.748	0	0	399.818.748	399.818.748	0
MAYO	399.818.748	8.000.000	0	391.818.748	391.818.748	0
JUNIO	391.758.429	42.000.000	0	349.758.429	349.758.429	0
JULIO	554.833.979	0	0	554.833.979	554.833.979	0
AGOSTO	855.817.429	35.000.000	0	820.817.429	820.817.429	0
SEPTIEMBRE	804.543.718	16.500.000	0	788.043.718	788.043.718	0
OCTUBRE	748.073.354	50.775	0	748.022.579	748.022.579	0
NOVIEMBRE	670.491.887	8.000.000	0	662.491.887	662.491.887	0
DICIEMBRE	657.559.332	37.587.111	0	619.972.221	619.972.221	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2022						
Cuenta 1-1-15 Banco BCI Programas y Proyectos						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	490.070.265	0	49.894.791	440.175.474	440.175.474	0
FEBRERO	440.175.474	0	27.999.434	412.176.040	412.176.040	0
MARZO	412.176.040	0	4.357.292	407.818.748	407.818.748	0
ABRIL	407.818.748	0	8.000.000	399.818.748	399.818.748	0
MAYO	399.818.748	0	8.000.000	391.818.748	391.818.748	0
JUNIO	391.818.748	0	42.060.319	349.758.429	349.758.429	0
JULIO	349.758.429	205.075.550	0	554.833.979	554.833.979	0
AGOSTO	554.833.979	307.000.000	41.016.550	820.817.429	820.817.429	0
SEPTIEMBRE	820.817.429	33.639	32.807.350	788.043.718	788.043.718	0
OCTUBRE	788.043.718	17.136	40.038.275	748.022.579	748.022.579	0
NOVIEMBRE	748.022.579	17.305	85.547.997	662.491.887	662.491.887	0
DICIEMBRE	662.491.887	17.409	42.537.075	619.972.221	619.972.221	0

5.1.2. Cuenta Corriente N° 74084755 Banco BCI – Sensory Lab.

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de mayor **1-1-17 Banco BCI – Sensory Lab**, Corresponde a la cuenta número 74084755 del Banco BCI, creada conforme a lo solicitado en convenio de subsidio por el Concurso nacional de proyecto de ciencia pública de divulgación y socialización del conocimiento 2020”, postulado por esta Corporación a la Subsecretaría de Ciencia, Tecnología, Conocimiento e Innovación, para la ejecución del proyecto denominado: Sensory Lab: Laconciencia del Agua. El período comprendido para estos resúmenes, es entre el 01.01.2022 y el 31.12.2022.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2022						
Cuenta 1-1-17 Banco BCI Sensory Lab						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	10.805.811	2.186.934	0	8.618.877	8.618.877	0
FEBRERO	8.209.554	3.580.967	0	4.628.587	4.628.587	0
MARZO	3.488.355	3.383.875	0	104.480	104.480	0
ABRIL	595.228	570.374	0	24.854	24.854	0
MAYO	24.854	0	0	24.854	24.854	0
JUNIO	24.854	0	0	24.854	24.854	0
JULIO	24.854	0	0	24.854	24.854	0
AGOSTO	24.854	0	0	24.854	24.854	0
SEPTIEMBRE	24.854	0	0	24.854	24.854	0
OCTUBRE	24.854	0	0	24.854	24.854	0
NOVIEMBRE	24.854	0	0	24.854	24.854	0
DICIEMBRE	24.854	24.854	0	0	0	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2022						
Cuenta 1-1-17 Banco BCI Sensory Lab						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	10.805.811	0	2.186.934	8.618.877	8.618.877	0
FEBRERO	8.618.877	0	3.990.290	4.628.587	4.628.587	0
MARZO	4.628.587	0	4.524.107	104.480	104.480	0
ABRIL	104.480	0	79.626	24.854	24.854	0
MAYO	24.854	0	0	24.854	24.854	0
JUNIO	24.854	0	0	24.854	24.854	0
JULIO	24.854	0	0	24.854	24.854	0
AGOSTO	24.854	0	0	24.854	24.854	0
SEPTIEMBRE	24.854	0	0	24.854	24.854	0
OCTUBRE	24.854	0	0	24.854	24.854	0
NOVIEMBRE	24.854	0	0	24.854	24.854	0
DICIEMBRE	24.854	0	24.854	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 01.01.2022 y el 31.12.2022.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2022						
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	98.482.764	1.176.775	0	97.305.989	97.305.989	0
FEBRERO	97.305.989	148.225	0	97.157.764	97.157.764	0
MARZO	97.157.764	1.842.750	0	95.315.014	95.315.014	0
ABRIL	90.672.131	0	0	90.672.131	90.672.131	0
MAYO	90.672.131	0	0	90.672.131	90.672.131	0
JUNIO	90.614.167	1.329.187	0	89.284.980	89.284.980	0
JULIO	89.284.980	5.463.600	0	83.821.380	83.821.380	0
AGOSTO	83.540.706	0	0	83.540.706	83.540.706	0
SEPTIEMBRE	81.040.706	0	0	81.040.706	81.040.706	0
OCTUBRE	78.540.706	0	0	78.540.706	78.540.706	0
NOVIEMBRE	73.540.706	0	0	73.540.706	73.540.706	0
DICIEMBRE	63.835.407	7.500.000	0	56.335.407	56.335.407	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2022						
Cuenta 1-1-18 Banco BCI FIC MAFIL						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	98.482.764	0	1.176.775	97.305.989	97.305.989	0
FEBRERO	97.305.989	0	148.225	97.157.764	97.157.764	0
MARZO	97.157.764	0	1.842.750	95.315.014	95.315.014	0
ABRIL	95.315.014	0	4.642.883	90.672.131	90.672.131	0
MAYO	90.672.131	0	0	90.672.131	90.672.131	0
JUNIO	90.672.131	0	1.387.151	89.284.980	89.284.980	0
JULIO	89.284.980	0	5.463.600	83.821.380	83.821.380	0
AGOSTO	83.821.380	0	280.674	83.540.706	83.540.706	0
SEPTIEMBRE	83.540.706	0	2.500.000	81.040.706	81.040.706	0
OCTUBRE	81.040.706	0	2.500.000	78.540.706	78.540.706	0
NOVIEMBRE	78.540.706	0	5.000.000	73.540.706	73.540.706	0
DICIEMBRE	73.540.706	0	17.205.299	56.335.407	56.335.407	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. Esta cuenta concentra los aportes tanto del Gobierno Regional como los fondos privados proporcionados por dicha Corporación.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2022						
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	414.170.603	0	0	414.170.603	414.170.603	0
FEBRERO	209.893.332	0	0	209.893.332	209.893.332	0
MARZO	409.893.332	110.655.457	0	299.237.875	299.237.875	0
ABRIL	255.465.809	49.978.858	0	205.486.951	205.486.951	0
MAYO	205.486.951	152.886.477	0	52.600.474	52.600.474	0
JUNIO	52.600.474	0	0	52.600.474	52.600.474	0
JULIO	106.030.784	23.964.088	0	82.066.696	82.066.696	0
AGOSTO	65.881.488	0	0	65.881.488	65.881.488	0
SEPTIEMBRE	90.881.488	74.509.044	0	16.372.444	16.372.444	0
OCTUBRE	850.225	0	0	850.225	850.225	0
NOVIEMBRE	62.850.225	0	0	62.850.225	62.850.225	0
DICIEMBRE	2.687.335	0	0	2.687.335	2.687.335	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2022						
Cuenta 1-1-20 Banco Santander Programas y Proyectos						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	556.601.834	0	142.431.231	414.170.603	414.170.603	0
FEBRERO	414.170.603	0	204.277.271	209.893.332	209.893.332	0
MARZO	209.893.332	200.000.000	110.655.457	299.237.875	299.237.875	0
ABRIL	299.237.875	0	93.750.924	205.486.951	205.486.951	0
MAYO	205.486.951	0	152.886.477	52.600.474	52.600.474	0
JUNIO	52.600.474	0	0	52.600.474	52.600.474	0
JULIO	52.600.474	200.000.000	170.533.778	82.066.696	82.066.696	0
AGOSTO	82.066.696	0	16.185.208	65.881.488	65.881.488	0
SEPTIEMBRE	65.881.488	25.000.000	74.509.044	16.372.444	16.372.444	0
OCTUBRE	16.372.444	7.000.000	22.522.219	850.225	850.225	0
NOVIEMBRE	850.225	62.000.000	0	62.850.225	62.850.225	0
DICIEMBRE	62.850.225	0	60.162.890	2.687.335	2.687.335	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 2022, considerando las 9 cuentas corrientes, movimientos que ascienden a 859 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 81 Comprobantes de Ingreso y/o Egreso que representan un 9% del total de registros del libro mayor de las cuentas de bancarias.

Comprobantes	Año 2022 M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	2.401.704	1.106.655	46 %
Egresos	2.421.863	1.217.632	50 %

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 2022 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	792.891	784.655	99 %
Egresos	836.148	180.398	22 %

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

Comprobantes	Año 2022 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	60.000	60.000	100 %
Egresos	40.000	40.000	100 %

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

Comprobantes	Año 2022 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	100.000	0	0 %
Egresos	19.136	16.652	87 %

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

Comprobantes	Año 2022 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	1.097	0	0 %
Egresos	30.404	30.404	100 %

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

Comprobantes	Año 2022 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	441.554	83.160	19 %
Egresos	13.046	7.332	56 %

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

Comprobantes	Año 2022 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	512.161	0	0%
Egresos	382.259	251.081	66%

Banco BCI
Nº Cta. Cte. 74084755 Banco BCI – Sensory Lab

Comprobantes	Año 2022 M\$	Total, Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	0	0	0 %
Egresos	10.805	7.010	64 %

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

Comprobantes	Año 2022 M\$	Total Muestra	% Muestra
Ingresos	0	0	0,00%
Egresos	42.147	24.907	59 %

Banco SANTANDER
0-000-75-31187-7 Banco Santander Progr. y

Nº Cta. Cte. Proyectos

Comprobantes	Año 2022 M\$	Total Muestra	% Muestra
Ingresos	494.000	262.000	53%
Egresos	1.047.914	667.180	64 %

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 2022, además de estar construidos en base a prácticas y procedimientos internos definidos para su tratamiento.