

CORPORACIÓN REGIONAL DE DESARROLLO PRODUCTIVO REGIÓN DE LOS RÍOS



INFORME REVISIÓN DE CUENTAS INGRESOS Y EGRESOS PERIODO 01.01.2025 AL 31.12.2025



Elaborado por:
Lesly Alvarez Soto
Asistente de Contabilidad y Finanzas
CFT de Los Rios
La Unión

La Union, 08 de junio 2026

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 2025.

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 2025 lo que consideró las siguientes actividades:

- Reunión presencial con don Braulio Poveda, jefe de Administración y Finanzas de la CRDP el día 03 de junio del 2026, 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 reciben los siguientes antecedentes:
 - Libro Mayor de Ingresos y egresos del año 2025.
 - Cartolas bancarias de cuentas corrientes del año 2025
 - Nómina de cheques girados y no cobrados al 31.12.2025
 - Conciliaciones Bancarias del año 2024
- Análisis de antecedentes recopilados.
- Revisión de consistencia de datos mediante de cruces de información.
- Se realizan pruebas de control, revisando muestra de comprobantes de Ingresos y Egresos de forma presencial y virtual.

5. EJECUCIÓN:

La revisión de la documentación se realizó de manera presencial, el día miércoles 03 de junio 2026, en 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 9 cuentas corrientes las que en total consignan 801 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 9 cuentas corrientes ya que una de ellas esta con saldo cero y la cuenta del banco Santander esta con saldo inmovilizado por tramitar cierre de dicha cuenta.

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 2025, manteniendo un saldo bancario de \$ 3.002.640.-

La cuenta corriente N° 74084763 de FIC Mafil, la cual 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 2025, manteniendo un saldo bancario de \$ 0.-

La cuenta corriente N° 75-31187-7 del Banco Santander, asociada al proyecto Teatro de las Artes – Panguipulli, durante el año 2025 no registra movimientos debido al termino de dicho proyecto. La cuenta corriente mantiene un saldo inmovilizado de \$4.127. Se debe 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	FICMáfil
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 01.01.2025 y el 31.12.2025.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2025						
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	167.494.225	42.894.675	0	124.599.550	124.599.550	0
FEBRERO	189.968.383	74.475.406	0	115.492.977	115.492.977	0
MARZO	102.471.787	8.318.084	0	94.153.703	94.153.703	0
ABRIL	97.412.876	3.332.000	0	94.080.876	94.080.876	0
MAYO	67.649.384	11.836.984	0	55.812.400	55.812.400	0
JUNIO	3.243.924	1.246.476	0	1.997.448	1.997.448	0
JULIO	402.353.167	30.845.985	0	371.507.182	371.507.182	0
AGOSTO	286.211.034	9.077.967	0	277.133.067	277.133.067	0
SEPTIEMBRE	202.279.486	8.101.089	0	194.178.397	194.178.397	0
OCTUBRE	82.218.461	10.980.158	0	71.238.303	71.238.303	0
NOVIEMBRE	723.446	0	0	723.446	723.446	0
DICIEMBRE	406.815.162	15.131.740	0	391.683.422	391.683.422	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2025						
Cuenta 1-1-10 Banco BCI Corporacion - Operacional						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	224.680.172	3.824.080	103.904.702	124.599.550	124.599.550	0
FEBRERO	124.599.550	161.375.666	170.482.239	115.492.977	115.492.977	0
MARZO	115.492.977	115.466	21.454.740	94.153.703	94.153.703	0
ABRIL	94.153.703	38.900	111.727	94.080.876	94.080.876	0
MAYO	94.080.876	265.727.358	303.995.834	55.812.400	55.812.400	0
JUNIO	55.812.400	2.224.348	56.039.300	1.997.448	1.997.448	0
JULIO	1.997.448	527.991.978	158.482.244	371.507.182	371.507.182	0
AGOSTO	371.507.182	19.587	94.393.702	277.133.067	277.133.067	0
SEPTIEMBRE	277.133.067	39.222	82.993.892	194.178.397	194.178.397	0
OCTUBRE	194.178.397	112.155	123.052.249	71.238.303	71.238.303	0
NOVIEMBRE	71.238.303	2.118.310	72.633.167	723.446	723.446	0
DICIEMBRE	723.446	527.901.543	136.941.567	391.683.422	391.683.422	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**, 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 01.01.2025 y el 31.12.2025

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2025						
Cuenta 1-1-11 Banco BCI Corporacion - Paratuberculosis						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	24.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	0
FEBRERO	24.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	0
MARZO	24.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	0
ABRIL	24.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	0
MAYO	24.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	0
JUNIO	24.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	0
JULIO	12.000.000	0	0	12.000.000	12.000.000	0
AGOSTO	12.000.000	0	0	12.000.000	12.000.000	0
SEPTIEMBRE	12.000.000	0	0	12.000.000	12.000.000	0
OCTUBRE	12.000.000	0	0	12.000.000	12.000.000	0
NOVIEMBRE	12.000.000	0	0	12.000.000	12.000.000	0
DICIEMBRE	0	0	0	0	0	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2025						
Cuenta 1-1-11 Banco BCI Corporacion - Paratuberculosis						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	24.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	0
FEBRERO	24.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	0
MARZO	24.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	0
ABRIL	24.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	0
MAYO	24.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	0
JUNIO	24.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	0
JULIO	24.000.000	0	12.000.000	12.000.000	12.000.000	0
AGOSTO	12.000.000	0	0	12.000.000	12.000.000	0
SEPTIEMBRE	12.000.000	0	0	12.000.000	12.000.000	0
OCTUBRE	12.000.000	0	0	12.000.000	12.000.000	0
NOVIEMBRE	12.000.000	0	0	12.000.000	12.000.000	0
DICIEMBRE	12.000.000	0	12.000.000	0	0	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**, 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 01.01.2025 y el 31.12.2025.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2025						
Cuenta 1-1-12 Banco BCI Corporacion - HUB						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	156.620.728	0	0	156.620.728	156.620.728	0
FEBRERO	156.620.728	0	0	156.620.728	156.620.728	0
MARZO	156.620.728	0	0	156.620.728	156.620.728	0
ABRIL	156.620.728	0	0	156.620.728	156.620.728	0
MAYO	156.620.728	0	0	156.620.728	156.620.728	0
JUNIO	155.765.728	0	0	155.765.728	155.765.728	0
JULIO	150.765.728	4.604.999	0	146.160.729	146.160.729	0
AGOSTO	146.160.729	1.710.000	0	144.450.729	144.450.729	0
SEPTIEMBRE	144.450.729	0	0	144.450.729	144.450.729	0
OCTUBRE	139.450.729	4.604.999	0	134.845.730	134.845.730	0
NOVIEMBRE	118.370.730	0	0	118.370.730	118.370.730	0
DICIEMBRE	98.265.730	1.710.000	0	96.555.730	96.555.730	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2025						
Cuenta 1-1-12 Banco BCI Corporacion - HUB						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	156.620.728	0	0	156.620.728	156.620.728	0
FEBRERO	156.620.728	0	0	156.620.728	156.620.728	0
MARZO	156.620.728	0	0	156.620.728	156.620.728	0
ABRIL	156.620.728	0	0	156.620.728	156.620.728	0
MAYO	156.620.728	0	0	156.620.728	156.620.728	0
JUNIO	156.620.728	0	855.000	155.765.728	155.765.728	0
JULIO	155.765.728	0	9.604.999	146.160.729	146.160.729	0
AGOSTO	146.160.729	0	1.710.000	144.450.729	144.450.729	0
SEPTIEMBRE	144.450.729	0	0	144.450.729	144.450.729	0
OCTUBRE	144.450.729	0	9.604.999	134.845.730	134.845.730	0
NOVIEMBRE	134.845.730	0	16.475.000	118.370.730	118.370.730	0
DICIEMBRE	118.370.730	0	21.815.000	96.555.730	96.555.730	0

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

A continuación, se presenta el resumen de conciliaciones bancarias y cuadratura de saldos de la cuenta de **1-1-13 Banco BCI – Roble x Raúlí 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 Raúlí.

El período comprendido entre el 01.01.2025 y el 31.12.2025.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2025						
Cuenta 1-1-13 Banco BCI Corporacion - ROBLE X RAULI						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
FEBRERO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
MARZO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
ABRIL	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
MAYO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
JUNIO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
JULIO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
AGOSTO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
SEPTIEMBRE	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
OCTUBRE	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
NOVIEMBRE	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
DICIEMBRE	17.919.171	17.919.167	0	4	4	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2025						
Cuenta 1-1-13 Banco BCI Corporacion - ROBLE X RAULI						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
FEBRERO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
MARZO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
ABRIL	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
MAYO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
JUNIO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
JULIO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
AGOSTO	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
SEPTIEMBRE	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
OCTUBRE	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
NOVIEMBRE	17.919.171	0	0	17.919.171	17.919.171	0
DICIEMBRE	17.919.171	0	17.919.167	4	4	0

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 01.01.2025 y el 31.12.2025.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2025						
Cuenta 1-1-14 Banco BCI Corporacion - POLITICAS DE FOMENTO						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	203.965.003	0	0	203.965.003	203.965.003	0
FEBRERO	203.965.003	0	0	203.965.003	203.965.003	0
MARZO	203.965.003	0	0	203.965.003	203.965.003	0
ABRIL	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
MAYO	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
JUNIO	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
JULIO	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
AGOSTO	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
SEPTIEMBRE	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
OCTUBRE	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
NOVIEMBRE	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
DICIEMBRE	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2025						
Cuenta 1-1-14 Banco BCI Corporacion - POLITICAS DE FOMENTO						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	203.965.003	0	0	203.965.003	203.965.003	0
FEBRERO	203.965.003	0	0	203.965.003	203.965.003	0
MARZO	203.965.003	0	0	203.965.003	203.965.003	0
ABRIL	203.965.003	0	42.625.000	161.340.003	161.340.003	0
MAYO	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
JUNIO	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
JULIO	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
AGOSTO	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
SEPTIEMBRE	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
OCTUBRE	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
NOVIEMBRE	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0
DICIEMBRE	161.340.003	0	0	161.340.003	161.340.003	0

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 01.01.2025 y el 31.12.2025.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2025						
Cuenta 1-1-15 Banco BCI Corporacion - PROGRAMAS Y PROYECTOS						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	299.130.363	0	0	299.130.363	299.130.363	0
FEBRERO	299.130.363	4.750.000	0	294.380.363	294.380.363	0
MARZO	294.380.363	0	0	294.380.363	294.380.363	0
ABRIL	240.030.363	97.500.000	0	142.530.363	142.530.363	0
MAYO	141.504.363	0	0	141.504.363	141.504.363	0
JUNIO	141.504.363	7.565.000	0	133.939.363	133.939.363	0
JULIO	133.765.363	774.300	0	132.991.063	132.991.063	0
AGOSTO	129.103.563	0	0	129.103.563	129.103.563	0
SEPTIEMBRE	126.538.563	0	0	126.538.563	126.538.563	0
OCTUBRE	126.538.563	40.000.000	0	86.538.563	86.538.563	0
NOVIEMBRE	85.306.063	0	0	85.306.063	85.306.063	0
DICIEMBRE	84.622.063	5.500.000	0	79.122.063	79.122.063	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2025						
Cuenta 1-1-15 Banco BCI Corporacion - PROGRAMAS Y PROYECTOS						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	299.130.363	0	0	299.130.363	299.130.363	0
FEBRERO	299.130.363	0	4.750.000	294.380.363	294.380.363	0
MARZO	294.380.363	0	0	294.380.363	294.380.363	0
ABRIL	294.380.363	0	151.850.000	142.530.363	142.530.363	0
MAYO	142.530.363	0	1.026.000	141.504.363	141.504.363	0
JUNIO	141.504.363	0	7.565.000	133.939.363	133.939.363	0
JULIO	133.939.363	0	948.300	132.991.063	132.991.063	0
AGOSTO	132.991.063	0	3.887.500	129.103.563	129.103.563	0
SEPTIEMBRE	129.103.563	0	2.565.000	126.538.563	126.538.563	0
OCTUBRE	126.538.563	0	40.000.000	86.538.563	86.538.563	0
NOVIEMBRE	86.538.563	10.000.000	11.232.500	85.306.063	85.306.063	0
DICIEMBRE	85.306.063	0	6.184.000	79.122.063	79.122.063	0

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 2025, no tuvo movimientos.

El período comprendido entre el 01.01.2025 y el 31.12.2025

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2025						
Cuenta 1-1-16 Banco BCI Corporacion - DONACIONES						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
FEBRERO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
MARZO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
ABRIL	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
MAYO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
JUNIO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
JULIO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
AGOSTO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
SEPTIEMBRE	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
OCTUBRE	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
NOVIEMBRE	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
DICIEMBRE	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2025						
Cuenta 1-1-16 Banco BCI Corporacion - DONACIONES						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
FEBRERO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
MARZO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
ABRIL	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
MAYO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
JUNIO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
JULIO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
AGOSTO	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
SEPTIEMBRE	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
OCTUBRE	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
NOVIEMBRE	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0
DICIEMBRE	3.002.640	0	0	3.002.640	3.002.640	0

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.

El período comprendido entre el 01.01.2025 y el 31.12.2025

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2025						
Cuenta 1-1-17 Banco BCI Corporacion - PROYECTOS EXTERNOS						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	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	0	0	0	0	0	0
NOVIEMBRE	30.000.000	0	0	30.000.000	30.000.000	0
DICIEMBRE	30.000.000	0	0	30.000.000	30.000.000	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2025						
Cuenta 1-1-17 Banco BCI Corporacion - 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	0	0	0	0	0
NOVIEMBRE	0	30.000.000	0	30.000.000	30.000.000	0
DICIEMBRE	30.000.000	0	0	30.000.000	30.000.000	0

5.1.9. 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.

El período comprendido entre el 01.01.2025 y el 31.12.2025.

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS 2025						
Cuenta 1-1-19 Banco BCI Corporacion - PATRIMONIO CRDP						
MES	SALDO CARTOLA BANCARIA	CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	DEPOSITOS EN TRANSITO	SALDO CONCILIADO	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	10.337.886	0	0	10.337.886	10.337.886	0
FEBRERO	10.376.063	0	0	10.376.063	10.376.063	0
MARZO	9.094.595	0	0	9.094.595	9.094.595	0
ABRIL	2.114.222	0	0	2.114.222	2.114.222	0
MAYO	2.192.295	0	3.033.643	5.225.938	5.225.938	0
JUNIO	5.132.794	0	0	5.132.794	5.132.794	0
JULIO	5.270.122	0	0	5.270.122	5.270.122	0
AGOSTO	5.460.774	0	0	5.460.774	5.460.774	0
SEPTIEMBRE	5.098.064	0	0	5.098.064	5.098.064	0
OCTUBRE	5.137.550	0	0	5.137.550	5.137.550	0
NOVIEMBRE	4.519.637	0	0	4.519.637	4.519.637	0
DICIEMBRE	5.259.419	0	0	5.259.419	5.259.419	0

RESUMEN DE CUADRATURA SALDOS LIBRO MAYOR 2025						
Cuenta 1-1-19 Banco BCI Corporacion - PATRIMONIO CRDP						
MES	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL	SALDO MAYOR	DIFERENCIA
ENERO	10.031.058	306.828	0	10.337.886	10.337.886	0
FEBRERO	10.337.886	38.177	0	10.376.063	10.376.063	0
MARZO	10.376.063	19.332	1.300.800	9.094.595	9.094.595	0
ABRIL	9.094.595	402.642	7.383.015	2.114.222	2.114.222	0
MAYO	2.114.222	3.111.716	0	5.225.938	5.225.938	0
JUNIO	5.225.938	805.818	898.962	5.132.794	5.132.794	0
JULIO	5.132.794	137.328	0	5.270.122	5.270.122	0
AGOSTO	5.270.122	190.652	0	5.460.774	5.460.774	0
SEPTIEMBRE	5.460.774	1.059.958	1.422.668	5.098.064	5.098.064	0
OCTUBRE	5.098.064	39.486	0	5.137.550	5.137.550	0
NOVIEMBRE	5.137.550	463.961	1.081.874	4.519.637	4.519.637	0
DICIEMBRE	4.519.637	876.552	136.770	5.259.419	5.259.419	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 801 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 122 Comprobantes de Ingreso y/o Egreso que representan un 15,2% del total de registros del libro mayor de las cuentas de bancarias.

Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	\$ 1.538.941	\$ 1.529.217	99%
Egresos	\$ 1.711.327	\$ 851.003	50%

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 N° Cta.Cte. 74077881 Banco BCI - Corporacion			
Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	\$ 1.491.489	\$ 1.484.094	100%
Egresos	\$ 1.324.485	\$ 522.359	39%

BANCO BCI N° Cta.Cte. 74084950 Banco BCI -Paratuberculosis			
Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	\$ -	\$ -	0%
Egresos	\$ 24.000	\$ 24.000	100%

BANCO BCI N° Cta.Cte. 74084933 Banco BCI -HUB Los Rios			
Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	\$ -	\$ -	0%
Egresos	\$ 60.065	\$ 45.185	75%

BANCO BCI N° Cta.Cte. 74084941 Banco BCI -Roble x Rauli			
Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	\$ -	\$ -	0%
Egresos	\$ 17.919	\$ 17.919	100%

BANCO BCI			
N° Cta.Cte. 74085026 Banco BCI -Políticas de Fomento			
Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	\$ -	\$ -	0%
Egresos	\$ 42.625	\$ 42.625	100%

BANCO BCI			
N° Cta.Cte. 74078348 Banco BCI -Programas y Proyectos			
Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	\$ 10.000	\$ 10.000	100%
Egresos	\$ 230.009	\$ 188.616	82%

BANCO BCI			
N° Cta.Cte. 74084755 Banco BCI - Proyectos Externos			
Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	\$ 30.000	\$ 30.000	100%
Egresos	\$ -	\$ -	0%

BANCO BCI			
N° Cta.Cte. 74085328 Banco BCI -Patrimonio CRDP			
Comprobantes	Total Año M\$	Total Muestra M\$	% Muestra
Ingresos	\$ 7.452	\$ 5.123	69%
Egresos	\$ 12.224	\$ 12.224	100%

La información fue revisada de forma presencial y 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 determinar lo siguiente:

- 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.
- Existe consistencia entre la información registrada en los mayores asociados a las Cuentas de Ingresos y Egresos y la muestra analizada.
- Existe un apropiado manejo de la información relacionada con el registro de los movimientos asociados a ingresos y egresos.
- Se encuentra ordenada y debidamente respaldada la documentación para garantizar la veracidad y trazabilidad en la muestra analizada.
- Cuenta corriente N° 75-31187-7 del Banco Santander, mantiene un saldo en banco de \$4.127.-, contablemente está en 0 (cero), está en proceso de trámite de cierre definitivo de la cuenta.

7. Comentarios Finales:

En virtud de lo presentado en el alcance de esta revisión, los saldos presentados en las cuentas de mayor de Bancos, para la muestra analizada de los documentos físicos y digitales, 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 2025, 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.