



ID. 990375

INFORME FINAL N°

4

Lo Barnechea,

23 FEB. 2023

**A: DOMINIQUE CHADWICK QUEZADA**  
**ADMINISTRADORA MUNICIPAL (S)**

**LIA RIQUELME ORELLANA**  
**DIRECTORA DE GESTION DE PERSONAS**

**DE: MANUEL WIELANDT COVARRUBIAS**  
**DIRECTOR DE CONTROL INTERNO (S)**

**ANT.:** Información de Mercado Público, para la licitación ID 2735-32-LR21  
Sistema Contable Correos electrónicos remitidos por funcionaria Macarena Rozas B., funcionaria de la Dirección de Gestión de Personas

**MAT.:** Auditoría Contrato Uniformes.

---

Esta Dirección ha auditado los contratos que mantienen **Modaktuell SpA.** y **Antuan Jury S.A.** con el municipio, acuerdo a lo establecido en la letra a) del artículo 29° de la Ley N°18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades. Asimismo, como marco de referencia, se han utilizado como normas de control interno las impartidas por Contraloría General de la República en su Resolución Exenta N°1962 de 2022, que aprueba normas sobre Control Interno.

#### **ANTECEDENTES GENERALES**

Mediante Decreto DAL N°343 con fecha 26 de marzo de 2021, se aprobaron las bases de licitación para la *"Adquisición de uniformes para funcionarios y prestadores de servicios de la Municipalidad de Lo Barnechea"*, bajo la ID 2735-32-LR21 que contenía cuatro líneas las cuales fueron adjudicadas a las empresas Modaktuell SpA. y Antuan Jury S.A. respectivamente.

La empresa **Modaktuell SpA** se adjudicó la **Línea 1, correspondiente a uniformes administrativos**, materializándose ello mediante la suscripción del contrato con dicha empresa con fecha de 23 de junio de 2021, siendo este aprobado con fecha de 9 de julio de 2021, mediante el Decreto DAL N°0780/2021. Mientras que la empresa **Antuan Jury S.A.** se adjudicó las **Líneas 2, 3 y 4, correspondientes a uniformes de Educación, Salud y Específicos** (operativos, montaña y extras) respectivamente, materializándose ello mediante la suscripción del contrato con dicha empresa con fecha de 30 de junio de 2021, siendo este aprobado con fecha de 27 de julio de 2021, por medio del Decreto DAL N°0849/2021.

El plazo de duración del contrato tiene vigencia desde la total tramitación del decreto que aprueba el contrato, hasta la liquidación de éste, o hasta agotar el presupuesto máximo de la presente contratación, siendo el plazo de ejecución del contrato de 24 meses contados desde el acta de inicio de servicios, la que podrá ser suscrita una vez tramitado el acto administrativo que apruebe el contrato.

## SUPERVISION DEL CONTRATO

De acuerdo con el numeral 8, del Decreto DAL N°0638/2021 se designó a las funcionarias Adriana García-Huidobro Madrid y María Carolina Colvin Bongardt, como Inspector Técnico de Servicio (ITS) titular y suplente respectivamente, de la presente contratación.

Posteriormente mediante el Decreto DAS/DGP 4993/2023 se revoca la designación del Inspector Técnico de Servicio Suplente, Sra. María Carolina Colvin Bongardt, y se designa a partir del día 30 de septiembre del 2022, como ITS suplente al funcionario Fabricio Ramos Crippa.

## METODOLOGIA

La metodología utilizada para esta auditoría es la contenida en la norma ISO 9001 en su versión P.DCI.02, e incluyó solicitud, análisis de documentos, informes y otros antecedentes necesarios. La metodología es aplicable a todas las auditorías internas de las distintas direcciones y áreas de la Municipalidad de Lo Barnechea.

## ALCANCE

La revisión contempla el análisis de la totalidad de las compras realizadas por medio de la licitación ID 2735-23-LR21.

## MATRIZ DE RIESGO

De acuerdo con la información recibida, la administración de este contrato no cuenta con una matriz de riesgo del proceso uniformes. Una falta de matrices de riesgo repercute en la falla de evaluación del grado de confiabilidad de los controles asociados a los procedimientos internos de la asociación, dificultando la gestión de mitigación de riesgos en los distintos procesos que ejecuta la entidad.

**Se debe realizar una matriz de riesgo para la gestión de contratos de uniformes, que cuente con los riesgos del proceso y los controles claves respectivos.**

### I. ANALISIS LINEA 1: MODAKTUALL SpA

En Decreto DAL N°0343/2021 mencionado anteriormente, específicamente en el Anexo 3-A "Oferta económica línea 1" de la licitación, se establecieron los siguientes valores unitarios:

LINEA 1: UNIFORMES ADMINISTRATIVOS				
Sexo	Producto	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2021	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2022 (reajuste 4,2% INE)	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2023, (reajuste 12,8 INE)
Hombre	Chaqueta tipo Softshell c/logo bordado	\$ 39.151	\$ 40.805	\$ 46.021
	Camisa c/logo bordado	\$ 11.781	\$ 12.279	\$ 13.849

	Pantalón	\$ 29.631	\$ 30.883	\$ 34.830
	Sweater c/logo bordado	\$ 23.681	\$ 24.682	\$ 27.837
Mujer	Blusa	\$ 22.610	\$ 23.565	\$ 26.577
	Chaleco c/logo bordado	\$ 34.391	\$ 35.844	\$ 40.426
	Chaquetón	\$ 61.761	\$ 64.370	\$ 72.598
	Falda	\$ 28.441	\$ 29.643	\$ 33.432
	Pantalón	\$ 28.441	\$ 29.643	\$ 33.432
Unisex	Polera manga corta larga	\$ 12.971	\$ 13.519	\$ 15.247
	Polera manga larga	\$ 12.971	\$ 13.519	\$ 15.247
	Cortavientos	\$ 28.536	\$ 29.742	\$ 33.544
	Pechera c/logo estampado	\$ 15.446	\$ 16.099	\$ 18.157
	Camisa outdoor c/logo bordado	\$ 29.726	\$ 30.982	\$ 34.942
	Blusa outdoor c/logo bordado	\$ 29.726	\$ 30.982	\$ 34.942

En base a los estados de pago, en adelante EP, esta auditoría realizó una revisión de la que se obtuvieron una serie de observaciones, dicho análisis se muestra separado por año y detallado respecto de cada EP en el Anexo 1.

## 1. AÑO 2021

Se analizaron los estados de pago que comprenden del número 1 al 18, el detalle de estos Estados de Pago se encuentra en el Anexo 1.

### 1.1. PRODUCTOS INCLUIDOS EN LAS ÓRDENES DE COMPRA QUE SE ENCUENTRAN FUERA DE LA LICITACIÓN

En la siguiente tabla, se muestran 7 EP donde hay productos incluidos en las órdenes de compra que se encuentran fuera de la licitación de la Línea 1, lo que asciende a \$8.512.176 para el año en cuestión, siendo todas estas órdenes de compra, facturadas y pagadas.

Estado de Pago N°	Valor total neto	Valor total con IVA incluido
EP2	\$ 678.300	\$ 807.177
EP5	\$ 131.200	\$ 156.128
EP9	\$ 6.081.900	\$ 7.237.461
EP10	\$ 62.700	\$ 74.613
EP15	\$ 20.900	\$ 24.871
EP16	\$ 125.400	\$ 149.226
EP18	\$ 20.900	\$ 62.700
<b>Total, no licitado</b>	<b>\$ 7.121.300</b>	<b>\$ 8.512.176</b>

Se pudo verificar mediante mails adjuntos en el Anexo 2, que se realizaron cotizaciones por parte del ITS, con fecha 13/07/2021 que dan cuenta de la errónea inclusión en la cotización, por ejemplo, del "Set Varones Verano", camisas con la descripción de "Confeción nacional en Oxford 3155 T." por un

valor unitario de \$19.900 (\$23.681 con IVA), lo que difiera del valor unitario incluido en la licitación el cual es de \$9.900 (\$11.781 con IVA), esto genera errores en los distintos estados de pago que incluyen este producto fuera de la licitación.

Cabe señalar que esta situación se repite a lo largo de todo el contrato, no solo circunscribiéndose al 2021.

**Se solicita a la unidad técnica adjuntar las cotizaciones de los productos y justificar la compra de los mismos.**

## 2. AÑO 2022

Posteriormente se analizaron los estados de pago del año 2022, que comprenden del número 19 al 42, existiendo además 2 despachos del mes de diciembre y que no estaban en la planilla.

### 2.1. REAJUSTE POR LA VARIACIÓN POSITIVA DEL IPC

En la siguiente tabla, la columna "Valor Total" representa el valor pagado a Modaktuell, mientras que la columna "Valor Real" es el valor que se debería haber sido facturado en cuanto en los siguientes estados de pago no se realizó el reajuste por la variación positiva del IPC, determinado por el Instituto Nacional de Estadísticas, cabe destacar que en esta tabla solo se comparan los productos que se encuentran en la licitación pero que su valor no fue reajustado, en los distintos estados de pago.

Estado de pago N°	Valor total	Valor real	Diferencia
EP19	\$ 2.591.820	\$ 2.701.348	\$ 109.528
EP20	\$ 827.288	\$ 862.242	\$ 34.954
EP24	\$ 1.333.395	\$ 1.389.730	\$ 56.335
EP25	\$ 2.489.004	\$ 2.594.162	\$ 105.158
EP26	\$ 8.830.038	\$ 9.141.332	\$ 311.294
EP35	\$ 592.620	\$ 617.658	\$ 25.038
EP36	\$ 237.048	\$ 247.063	\$ 10.015
EP37	\$ 355.572	\$ 370.595	\$ 15.023
<b>Total</b>	<b>\$ 17.256.785</b>	<b>\$ 17.924.129</b>	<b>\$ 667.344</b>

**Este saldo a favor, debe ser considerado en las futuras regularizaciones de pagos.**

### 2.2. VALOR LICITADO DIFIERE DEL VALOR COBRADO:

En los siguientes estados de pago, el valor licitado de los productos difiere del valor cobrado en el año en cuestión, los cuales a la fecha del informe se encuentran facturados y pagados.

Existen por una parte, productos donde el precio **no coincide con el licitado**.

En otros casos, productos que se encontraban fuera de la licitación ya sea porque no se licitó un producto de acuerdo con esas especificaciones o debido a que el producto no se incluyó en la oferta económica de la Línea 1.

Estado de pago N°	Valor total neto no licitado	Valor total con IVA no licitado
EP20	\$ 313.500	\$ 373.065
EP21	\$ 55.200	\$ 65.688
EP22	\$ 636.800	\$ 757.792
EP23	\$ 492.900	\$ 586.551
EP24	\$ 1.184.700	\$ 1.409.793
EP25	\$ 1.984.500	\$ 2.361.555
EP27	\$ 305.800	\$ 363.902

EP28	\$ 7.014.800	\$ 8.347.612
EP29	\$ 9.712.800	\$ 11.558.232
EP30	\$ 19.965.200	\$ 23.758.588
EP31	\$ 159.600	\$ 189.924
EP32	\$ 269.800	\$ 321.062
EP33	\$ 1.267.500	\$ 1.508.325
EP34	\$ 2.371.680	\$ 2.822.299
EP35	\$ 549.900	\$ 654.381
EP36	\$ 189.000	\$ 224.910
EP39	\$ 1.618.800	\$ 1.926.372
<b>Total</b>	<b>\$ 48.092.480</b>	<b>\$ 57.230.051</b>

La situación anterior vulnera el principio de estricta sujeción a las bases, al no respetar los productos ni precios contemplados en la licitación.

### 2.3. CASOS PENDIENTES, CUADRATURA DE VALORES Y FACTURAS SIN EMITIR:

Los siguientes 3 estados de pago a la fecha, tienen pendiente la HES, siendo productos recibidos y no facturados ni pagados, donde además se pudo observar que los precios no coinciden con los precios licitados.

Estado de pago N°	Valor total neto no licitado	Valor total con IVA no licitado
EP40	\$ 1.888.600	\$ 2.247.434
EP41	\$ 5.592.640	\$ 6.655.242
EP42	\$ 12.900	\$ 15.351
<b>Total</b>	<b>\$ 7.494.140</b>	<b>\$ 8.918.027</b>

Los Estados de Pagos anteriores corresponden a los meses de julio, septiembre y julio respectivamente, la situación descrita no corresponde atendido a que no se respetan los precios contemplados en la licitación, vulnerando el principio de estricta sujeción a las bases.

### 2.4. CON HES PENDIENTE

La siguiente tabla, muestra productos despachados en diciembre por la empresa y recibidos por la Municipalidad, no facturados ni pagados, donde además no se encuentran en los estados de pago y tiene pendientes la HES, donde de la misma manera que en la tabla anterior los valores entregados difieren de los licitados.

Estado de pago N°	Número de Guía	Valor total neto no licitado	Valor total con IVA no licitado
Sin EP	48216	\$ 5.091.308	\$ 6.058.657
Sin EP	48320	\$ 17.488.960	\$ 20.811.862
<b>Total</b>		<b>\$ 22.580.268</b>	<b>\$ 26.870.519</b>

En el estado de pago 37 se encuentran los productos recibidos y no facturados, y de acuerdo con la información recibida se cambió el número de HES la cual será enviada al proveedor para la emisión de la factura correspondiente, donde se incluyó la camisa restante en el Estado de Pago 42. En este estado de pago existen 2 productos, en que no se reajustó su valor por el IPC, mientras que para los otros, el valor no coincide con el licitado.

Estado de pago N°	Valor total neto no licitado	Valor total con IVA no licitado
EP37	\$ 270.600	\$ 322.014

**No se respetan los precios contemplados en la licitación, por lo cual debe ajustarse a los precios de la licitación para ser regularizado.**

## 2.5 CUADRATURAS EN PRODUCTOS FACTURADOS PENDIENTES DE PAGO:

Por último, se encuentran los estados de pago 26 y 38, en que se encuentran los productos recibidos y facturados, pero no pagados para los cuales su valor difiere del licitado.

- i. Para el estado de pago 38, se generó el Decreto de Pago N°4509 de fecha 01/12/2021 el cual fue observado por la Dirección de Control Interno a través del Memo CI N° 0512 / 2022: *"Solicita aclarar detalle de valores en relación con el Certificado de Prestación de servicio Licitación ID 2735-32-LR21, LÍNEA 1 de fecha 21 de noviembre de 2022, el cual, no coinciden con los valores del anexo económico N°3 A de la Oferta Económica Línea 1, Licitación PÚBLICA ID 2735-32-LR21."*, el cual no ha recibido respuesta de la unidad correspondiente.

**Se requiere dar respuesta a la observación ya formulada.**

- ii. Por otra parte, para el estado de pago 26 se generó el Decreto de Pago N°2200 de fecha 08/06/2022, el cual fue observado por la Dirección de Control Interno en primera instancia mediante el Memo CI N° 0209 /2022 que señala que *"Las guías de despacho adjuntas N.º 46243 del 8/3/2022 y la N.º 46330 del 22/03/2022, indican precios unitarios diferentes a los ofertados en el anexo N.º 3 A, línea 1"*, haciendo relación además al reajuste no realizado por el IPC.

Conforme a esto la Dirección de Gestión de Personas respondió mediante el Memo GDP N°307/2022 en el que señala *"La unidad técnica declara que el aumento del precio en la parka se debe a que existe falta de stock y se solicitó con tela impermeable más estampado. Al analizar el monto del set completo, este arroja una diferencia de \$17.578 la cual no se considera un valor excesivo."*

A juicio de esta auditoría, no corresponde referirse a valores excesivos o no excesivos, ya que al comprar deben regirse por los valores estipulado en las bases.

Posteriormente la respuesta de la Dirección de Control Interno fue por medio del Memo CI N°0431/ 2022 en el que sostiene las siguientes observaciones: *"Según el memo N°307 de la DGP adjunto al estado de pago N°26, existe un aumento de los precios de algunos productos debido a que a la empresa se le solicitó aumentar el tamaño de los logos licitados. Se solicita indicar cuál fue el valor de los bordados.*

*Justificar por qué a algunos precios se le aplicó el reajuste y a otros no."* Reiterando además la observación formulada previamente en el Memo CI 0209 / 2022

En respuesta a este memo la Dirección de Gestión de Personas a través del Memo N°0314/2022 responde: *"En base a lo anterior, el punto 1 "GENERALIDADES" de las Bases Técnicas establecen que el ITS es quien aprueba las telas, colores y diseño de logo, y como el logo no cumplía con el requisito de Proporcionalidad, se pide el cambio de medidas del logo (aumento de tamaño).*

*Además, como la tela de la Parka no era impermeable, se solicitó adicionalmente cambiar la tela.*

*En el caso de los pantalones o jeans no se les aplicó el reajuste al precio en la licitación ya que se llegó a un acuerdo en mantener el precio por no incluir el logo"*

Actualmente, ambos decretos de pago de acuerdo con el historial de M-Files se encuentran asignados al ITS del contrato, luego de que la unidad correspondiente no subsanara las observaciones

realizadas en los Memos de Control Interno, ya que el ITS debe regirse por los valores y especificaciones licitadas, no incluyendo productos de mayor o menor valor al licitado, ni con especificaciones diferentes. Donde además el reajuste por la variación del IPC se encuentra determinado en las bases que se debe realizar, no quedando este reajuste sujeto a otras condiciones.

Estado de pago N°	Valor total neto	Valor total con IVA
EP26	\$ 7.283.400	\$ 8.667.246
EP38	\$ 2.967.800	\$ 3.531.682
Total	\$ 10.521.800	\$ 12.520.942

Cabe destacar que para el Estado de Pago 26, se encuentra asociada la factura N° 2309 donde por medio de mail adjunto en el Anexo 3, se observó que existe una molestia por parte de la empresa ya que los productos fueron despachados y recibidos por la Municipalidad el 08/03/2022 y se le dio recepción conforme a la factura en Mercado Público 12/05/2022.

De acuerdo con lo estipulado en la Ley 19.983 y sus modificaciones, los pagos a los proveedores deberán efectuarse dentro de los 30 días corridos siguientes a la recepción de la factura, siendo que esta factura fue recepcionada el día 12/05/2022, el pago debería haber sido a más tardar el día 11/06/2022, pese a esto a la fecha aún no se ha pagado, infringiendo lo señalado.

Lo anterior, vulnera lo establecido en el artículo 79 bis del decreto N°250, de 2004, en relación con que *"Salvo en el caso de las excepciones legales que establezcan un plazo distinto, los pagos a los proveedores por los bienes y servicios adquiridos por las Entidades, deberán efectuarse por éstas dentro de los treinta días corridos siguientes a la recepción de la factura o del respectivo instrumento tributario de cobro"*.

**Debe ajustarse a los precios de la licitación para ser regularizado, y la Dirección de Gestión de Personas deberá arbitrar las medidas que se requieran para dar cumplimiento a los plazos de pago indicados precedentemente.**

### 3. SALDO ORDEN DE COMPRA 2735-1033-SE21

De acuerdo con las bases administrativas en su punto 10, se especifica el Presupuesto máximo disponible en Línea N°1, el cual es de \$ 226.839.827, pudiendo aumentarse o disminuirse en un 30% del presupuesto máximo disponible.

Primero se presenta la tabla con la información extraída de Mercado Público, en donde del saldo disponible queda actualmente \$70.958.062, de acuerdo a la siguiente tabla:

ID de recepción	Monto recibido	Saldo O.C.	Fecha	Estado
2735-1033-SE21-RCP-1	\$ 451.248	\$ 226.388.579	24/08/2021	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-2	\$ 807.177	\$ 225.581.402	01/09/2021	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-3	\$ 4.776.422	\$ 220.804.980	14/09/2021	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-4	\$ 1.271.158	\$ 219.533.822	29/10/2021	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-5	\$ 332.367	\$ 219.201.455	02/11/2021	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-7	\$ 32.397.750	\$ 186.803.705	25/11/2021	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-8	\$ 655.452	\$ 186.148.253	07/12/2021	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-9	\$ 3.933.426	\$ 182.214.827	16/12/2021	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-10	\$ 21.044.198	\$ 161.170.629	16/12/2021	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-11	\$ 232.288	\$ 160.938.341	16/12/2021	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-12	\$ 39.151	\$ 160.899.190	16/12/2021	Recibido Conforme

2735-1033-SE21-RCP-13	\$ 649.740	\$ 160.249.450	16/12/2021	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-14	\$ 635.579	\$ 159.613.871	27/01/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-15	\$ 215.985	\$ 159.397.886	03/02/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-16	\$ 185.759	\$ 159.212.127	03/02/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-17	\$ 464.576	\$ 158.747.551	03/02/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-18	\$ 117.453	\$ 158.630.098	03/02/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-19	\$ 1.200.353	\$ 157.429.745	15/02/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-20	\$ 2.591.820	\$ 154.837.925	15/02/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-21	\$ 664.258	\$ 154.173.667	15/02/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-22	\$ 65.688	\$ 154.107.979	02/03/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-23	\$ 757.792	\$ 153.350.187	03/03/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-24	\$ 586.551	\$ 152.763.636	22/03/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-25	\$ 2.743.188	\$ 150.020.448	12/05/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-26	\$ 4.850.559	\$ 145.169.889	12/05/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-27	\$ 17.497.284	\$ 127.672.605	12/05/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-28	\$ 363.902	\$ 127.308.703	17/05/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-29	\$ 8.347.612	\$ 118.961.091	03/06/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-30	\$ 11.558.232	\$ 107.402.859	03/06/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-31	\$ 23.758.588	\$ 83.644.271	03/06/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-32	\$ 189.924	\$ 83.454.347	10/08/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-33	\$ 321.062	\$ 83.133.285	21/09/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-34	\$ 1.508.325	\$ 81.624.960	21/09/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-35	\$ 2.822.299	\$ 78.802.661	21/09/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-36	\$ 1.247.001	\$ 77.555.660	26/10/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-37	\$ 461.958	\$ 77.093.702	26/10/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-38	\$ 677.586	\$ 76.416.116	26/10/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-39	\$ 3.531.682	\$ 72.884.434	21/11/2022	Recibido Conforme
2735-1033-SE21-RCP-40	\$ 1.926.372	\$ 70.958.062	21/11/2022	Recibido Conforme

Posteriormente, se presenta el saldo disponible de la Orden de Compra calculado en base a todos los Estados de Pago presentados en el punto anterior, incluidos 2 guías de despacho recibidas que no cuentan con Estado de Pago, pero que fueron recibidas en la Municipalidad, en base a esto el saldo asciende actualmente a \$ 35.169.516.

Estado de pago	Monto	Saldo O.C
EP N° 1	\$ 451.248	\$ 226.388.579
EP N° 2	\$ 807.177	\$ 225.581.402
EP N° 3	\$ 4.776.422	\$ 220.804.980
EP N° 4	\$ 1.271.158	\$ 219.533.822
EP N° 5	\$ 332.367	\$ 219.201.455
EP N° 6	\$ 3.933.426	\$ 215.268.029
EP N° 7	\$ 655.452	\$ 214.612.577
EP N° 8	\$ 32.397.750	\$ 182.214.827
EP N° 9	\$ 21.044.198	\$ 161.170.629
EP N° 10	\$ 232.288	\$ 160.938.341
EP N° 11	\$ 39.151	\$ 160.899.190
EP N° 12	\$ 649.740	\$ 160.249.450
EP N° 13	\$ 635.579	\$ 159.613.871
EP N° 14	\$ 215.985	\$ 159.397.886
EP N° 15	\$ 185.759	\$ 159.212.127
EP N° 16	\$ 464.576	\$ 158.747.551
EP N° 17	\$ 117.453	\$ 158.630.098



EP N° 18	\$ 664.258	\$ 157.965.840
EP N° 19	\$ 2.591.820	\$ 155.374.020
EP N° 20	\$ 1.200.353	\$ 154.173.667
EP N° 21	\$ 65.688	\$ 154.107.979
EP N° 22	\$ 757.792	\$ 153.350.187
EP N° 23	\$ 586.551	\$ 152.763.636
EP N° 24	\$ 2.743.188	\$ 150.020.448
EP N° 25	\$ 4.850.559	\$ 145.169.889
EP N° 26	\$ 17.497.284	\$ 127.672.605
EP N° 27	\$ 363.902	\$ 127.308.703
EP N° 28	\$ 8.347.612	\$ 118.961.091
EP N° 29	\$ 11.558.232	\$ 107.402.859
EP N° 30	\$ 23.758.588	\$ 83.644.271
EP N° 31	\$ 189.924	\$ 83.454.347
EP N° 32	\$ 321.062	\$ 83.133.285
EP N° 33	\$ 1.508.325	\$ 81.624.960
EP N° 34	\$ 2.822.299	\$ 78.802.661
EP N° 35	\$ 1.247.001	\$ 77.555.660
EP N° 36	\$ 461.958	\$ 77.093.702
EP N° 37	\$ 677.586	\$ 76.416.116
EP N° 38	\$ 3.531.682	\$ 72.884.434
EP N° 39	\$ 1.926.372	\$ 70.958.062
EP N° 40	\$ 2.247.434	\$ 68.710.628
EP N° 41	\$ 6.655.242	\$ 62.055.386
EP N° 42	\$ 15.351	\$ 62.040.035
Sin EP	\$ 20.811.862	\$ 41.228.173
Sin EP	\$ 6.058.657	\$ 35.169.516

Entre lo extraído de Mercado Público y lo obtenido de los Estados de Pago, difieren los EP N° 40, 41 y 42, además de las dos guías de despacho que se encuentran recepcionadas, pero sin Estados de Pago actualmente, por lo cual se pide justificar a la Dirección de Gestión de Personas la no recepción conforme de estas en el Portal de Mercado Público, siendo que son productos recibidos por la Municipalidad.

#### 4. CONCLUSIONES LÍNEA 1:

En conclusión, en cada uno de los puntos anteriormente tratados, el ITS debe realizar las gestiones para regularizar lo observado por la auditoría.

Con respecto a los estados de pago correspondiente a la línea 1, para el año 2021 de los EP pagados y facturados, el total de artículos no licitados ascienden a \$ **8.512.176**.

Mientras que para el año 2022, la empresa cuenta con un monto a favor de \$ **667.344**, por los productos que no fueron reajustados por la variación positiva del IPC de acorde a lo estipulado en las bases.

En el año 2022, la Municipalidad pagó un total de \$ **57.230.051** por productos que no se encontraban en la licitación ya que por ejemplo, de acuerdo a un mail de la empresa "Hay valores de artículos que los mandaron a hacer con varios estampados, esos no cuestan lo mismo que con logo bordado, son productos especiales que no estaban en la licitación y fueron aceptados por ustedes en su momento", como son poleras con estampados especiales donde el precio no coincide con el licitado o productos como jeans, parkas que se encontraban fuera de la licitación. De la misma forma, por un total de \$ **48.309.488** existen productos fuera de la licitación que fueron recibidos por la Municipalidad y

actualmente se encuentran pendientes de pago. Por lo tanto, el total de los productos adquiridos que no formaban parte de la licitación asciende a \$105.539.539.

Los estados de pago números 26 y 38 fueron revisados y rechazados correctamente por la Dirección de Control Interno, de acuerdo con lo mencionado anteriormente en los Memos CI N° 0512 / 2022 y Memos CI N° 0209 /2022 - CI N°0431/ 2022. Cabe señalar que los estados de pago: EP9, EP25, EP28, EP29, EP30 fueron revisados y aprobados, no obstante, estos presentaban errores en cuanto a que los precios se encontraban fuera de la licitación y/o no reajustados por el IPC y/o eran productos con especificaciones distintas a las de la licitación.

Finalmente, de acuerdo con la información auditada el monto adeudado para la **Línea 1** asciende a **\$57.495.098** que corresponde a los Estados de Pago 26,37,38,40,41,42 y las guías de despacho 48216-4832 que se encuentran recibidas y no facturadas.

## II. LÍNEAS 2, 3 y 4: ANTUAN JURY S.A.

Según la ofertas económicas realizadas por la empresa que se encontraban detallados en los Anexo 3-B "Oferta económica línea 2", Anexo 3-C "Oferta económica línea 3" y Anexo 3-D "Oferta económica línea 4" de la licitación, se establecieron los valores unitarios de los productos que son los siguientes:

<b>ANEXO N°3 B OFERTA ECONÓMICA LINEA 2</b>				
<b>LICITACIÓN PÚBLICA ID 2735-32-LR21</b>				
<b>LÍNEA 2: UNIFORMES DE EDUCACIÓN</b>				
<b>TIPO: Asistentes de la Educación</b>				
<b>Sexo</b>	<b>Producto</b>	<b>Valor Unitario (impuestos incluidos) 2021</b>	<b>Valor Unitario (impuestos incluidos) 2022, reajuste 4,2% INE</b>	<b>Valor Unitario (impuestos incluidos) 2023, reajuste 12,8% INE</b>
<b>Hombre</b>	Pantalón	\$ 10.543	\$ 10.988	\$ 12.404
	Camisa manga corta	\$ 7.200	\$ 7.504	\$ 8.463
	Camisa manga larga	\$ 7.200	\$ 7.504	\$ 8.463
	Polera manga corta	\$ 6.129	\$ 6.388	\$ 7.205
	Polera manga larga	\$ 6.926	\$ 7.222	\$ 8.145
	Softshell con bordado 1 o 4 colores	\$ 23.586	\$ 24.582	\$ 27.724
<b>Mujer</b>	Pantalón	\$ 11.376	\$ 11.857	\$ 13.373
	Polera manga corta	\$ 6.129	\$ 6.388	\$ 7.205
	Polera manga larga	\$ 5.462	\$ 5.693	\$ 6.421
	Softshell 1 o 4 colores	\$ 20.504	\$ 21.370	\$ 24.102
<b>Tipo: Docentes, Docentes diferencial, Asistente de Aula, Educadoras de Párvulo, Técnicos parvularios.</b>				
<b>Sexo</b>	<b>Producto</b>	<b>Valor Unitario (impuestos incluidos)</b>	<b>Valor Unitario (impuestos incluidos) 2022, reajuste 4,2% INE</b>	<b>Valor Unitario (impuestos incluidos) 2023, reajuste 12,8% INE</b>
<b>Mujer</b>	Delantal manga corta	\$ 17.136	\$ 17.860	\$ 20.143

	Delantal manga larga	\$ 18.921	\$ 19.720	\$ 22.241
	Softshell con bordado 1 o 4 colores	\$ 20.492	\$ 21.358	\$ 24.088
<b>Tipo: Auxiliares</b>				
Sexo	Producto	Valor Unitario (impuestos incluidos)	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2022, reajuste 4,2% INE	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2023, reajuste 12,8% INE
Hombre	Cotona manga corta	\$ 14.399	\$ 15.007	\$ 16.925
	Cotona manga larga	\$ 16.541	\$ 17.240	\$ 19.444
	Softshell 1 o 4 colores	\$ 23.146	\$ 24.124	\$ 27.208
	Jeans	\$ 9.603	\$ 10.009	\$ 11.288
	Polera manga larga pique	\$ 7.735	\$ 8.062	\$ 9.093
	Polera manga corta pique	\$ 6.533	\$ 6.809	\$ 7.679
Mujer	Delantal manga corta	\$ 14.994	\$ 15.628	\$ 17.626
	Delantal manga larga	\$ 16.779	\$ 17.448	\$ 19.678
	Softshell 1 o 4 colores	\$ 20.492	\$ 21.358	\$ 24.088
	Jeans	\$ 9.603	\$ 9.446	\$ 10.653
	Polera manga larga pique	\$ 6.795	\$ 7.082	\$ 7.987
	Polera manga corta pique	\$ 5.593	\$ 5.829	\$ 6.574
<b>Tipo: Director</b>				
Sexo	Producto	Valor Unitario (impuestos incluidos)	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2022, reajuste 4,2% INE	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2023, reajuste 12,8% INE
Unisex	Cortaviento (tipo calvin)	\$ 35.688	\$ 37.196	\$ 41.950

<b>OFERTA ECONÓMICA LÍNEA 3 LICITACIÓN PÚBLICA ID 2735-32-LR21</b>				
<b>LÍNEA 3: UNIFORMES DE SALUD</b>				
<b>TIPO: Clínicos</b>				
Sexo	Producto	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2021	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2022, reajuste 4,2 % INE	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2023, reajuste 12,8% INE
Mujer	Top	\$ 26.704	\$ 27.832	\$ 31.389
	Pantalón Verano e Invierno	\$ 27.132	\$ 28.278	\$ 31.892
	Delantal	\$ 30.524	\$ 31.814	\$ 35.880
	Top (estampado)	\$ 29.155	\$ 30.387	\$ 34.271
Hombre	Top	\$ 28.322	\$ 29.519	\$ 33.292
	Pantalón Verano e Invierno	\$ 28.798	\$ 30.015	\$ 33.851
	Delantal manga larga	\$ 27.727	\$ 28.898	\$ 32.592
	Delantal manga corta	\$ 27.727	\$ 28.898	\$ 32.592

TIPO: Personal de Rescate				
Sexo	Producto	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2021	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2022, reajuste 4,2 INE	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2023, reajuste 12,8% INE
Unisex	Primera Capa	\$ 20.825	\$ 21.705	\$ 24.479
	Polera Ambulancia con logo en pecho y parche en espalda	\$ 14.875	\$ 15.503	\$ 1.789
	Pantalón Verano e Invierno con logo en bolsillo	\$ 30.702	\$ 31.999	\$ 36.089
	Chaqueta Invierno con logo en pecho y parche en espalda y nombre en velcro en el pecho	\$ 50.575	\$ 52.712	\$ 59.450
	Polerón con logo en pecho y parche en la espalda y nombre en velcro bordado	\$ 30.107	\$ 31.379	\$ 35.390

OFERTA ECONÓMICA LINEA 4 LICITACIÓN PÚBLICA ID 2735-32-LR21				
TIPO: Uniformes Específicos (operativos, montaña y extras)				
Sexo	Producto	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2021	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2022, reajuste 4,2% INE	Valor Unitario (impuestos incluidos) 2023, reajuste 12,8% INE
Unisex	Primera capa (conjunto)	\$ 20.706	\$ 23.129	\$ 26.085
	Cortaviento	\$ 29.631	\$ 30.883	\$ 34.830
	Pantalón térmico	\$ 12.971	\$ 13.519	\$ 15.247
	Jeans	\$ 9.520	\$ 9.922	\$ 11.190
	Overol	\$ 23.205	24.185	\$ 27.276
	Parka	\$ 48.314	\$ 50.355	\$ 56.791
	Polera pique	\$ 7.735	\$ 8.062	\$ 9.093
	Calcetín térmico	\$ 5.831	\$ 6.077	\$ 10.237
	Gorro	\$ 2.975	\$ 3.101	\$ 3.497
	Antiparras	\$ 7.735	\$ 8.062	\$ 9.093

## 1. OBSERVACIONES A LOS PAGOS REALIZADOS.

A la fecha del informe se pudo verificar que se ha efectuado un pago un total de \$ 93.560.998 a la empresa, los que se encuentran divididos en: \$ 51.064.681, \$ 20.622.675 y \$21.873.642, correspondientes a las líneas 2, 3 y 4 respectivamente, para los que se encontraron las siguientes observaciones, detalladas en el Anexo 4:

1.1. En la siguiente tabla se presentan los pagos para los cuales se pudo obtener el valor unitario de los productos adquiridos, en el cual se observó que existe una gran cantidad de productos fuera de la licitación como son jockey, zapatos de seguridad, chaleco geólogo, bordados adicionales entre otros.

Línea	Fecha factura	Factura	Monto	HES	Total no licitado
4	20/04/2022	2168	\$ 4.689.790	1022053133	\$2.439.143
4	20/04/2022	2170	\$ 4.285.428	1022053134	\$2.132.004
4	30/12/2021	2090	\$ 1.493.688	1021050318	\$632.128
4	30/12/2021	2089	\$ 3.029.181	1021050321	\$1.629.146
4	30/12/2021	2088	\$ 1.874.250	1021050324	\$1.874.250

Sumados los valores de la tabla la columna "Total no licitado" correspondiente a los productos fuera de la licitación estos ascienden a \$8.706.671, esta situación no corresponde atendido que no se respetan los productos contemplados en la licitación, vulnerando el principio de estricta sujeción a las bases.

A mayor abundamiento esta situación es reconocida por el contratista y alegada por el mismo en los descargos de la multa notificada por medio del Oficio DGP N°1/2021 de fecha 15/12/2021. Resolución que expone una multa por un monto de 39 UTM por incumplimiento fecha de entrega y 7 UTM por discordancia entre las muestras y el vestuario final entregado, presentó entre sus descargos lo siguiente:

*"Algunas de las prendas no contemplaban la aplicación de logotipos estampados bordados, lo que agrega mayor cantidad de días al plazo de entrega y no permitió hacer pruebas de los materiales utilizados para medir la durabilidad y calidad de los logotipos, situación presentada con las Parkas y Cortavientos de Montaña.*

*Si sumamos la solicitud de prendas que no estaban incluidas en las Bases de la Licitación, obliga a un desarrollo del producto que no estaba incluido en los plazos ofertados, los que eran parte del set nuevo de uniformes solicitados, de acuerdo a las necesidades del área, y stock en el mercado. (Las prendas adicionales a las Bases han sido: Pantalón Trekking, polerón con gorro, camisas outdoor y calzado de diferentes características)".*

Debe considerarse que esta multa fue pagada por la empresa con fecha 04/04/2022, a través del Ingreso N°3718344, ya que no fueron acogidos los descargos de Antuan Jury por llegar carta fuera de plazo.

**La situación descrita infringe el principio de estricta sujeción a las bases, atendido que deben solicitarse únicamente los productos licitados.**

1.2. Existen 2 pagos de \$ 57.565.986 y \$ 20.622.675 para los cuales no se pudo obtener el valor unitario de los productos. Lo anterior, debido a que en las HES respectivas solo se pudo observar los valores totales de los sets de uniformes, pero no precios unitarios de los artículos, según se muestra en la siguiente tabla:

Línea	Fecha factura	Factura	Monto	HES	Total no licitado
3	21/07/2022	2291	\$ 51.064.681	1022088102	No se pudo observar el valor unitario
4	21/07/2022	2291	\$ 6.501.305	1022088102	
2	24/10/2022	2352	\$ 20.622.675	1022110615	

El primer pago de \$ 57.565.986, se encuentra dividido en \$51.064.681 y \$6.501.305 en las líneas 3 y 4, respectivamente. Los \$51.064.681 corresponden a 233 sets de uniformes para salud, donde acuerdo al informe de la ITS adjunto en la HES 1022088102 señala lo siguiente: "Se Indica que el valor para cada producto en la línea 3 tuvo un aumento del 10% en el monto estipulado en el anexo N°3 C, por la premura en el transporte por avión, el cual se debe al compromiso de entrega de los uniformes a los funcionarios.", por ende, los precios no se encuentran de acorde a lo licitado.

En el mismo informe la ITS menciona: "Además, se agrega el softshell contemplado en la línea 4 como "extras" solicitado por la asociación de funcionarios del área de salud teniendo un valor es de \$21.365 para mujer y \$24.577 para hombre (valor con IPC de 4.2%). El valor del softshell se encuentra en el Anexo N°3 B de las ofertas presentadas para la línea 2.", el problema recae que en la línea 4 no se encuentran incluidos softshell por lo que no debería haberse comprado mediante esa línea, y además que los productos estipulados para los funcionarios del área de salud se encuentran en la línea 2. Independiente de esta irregularidad, el valor mencionado del producto no coincide con lo facturado, ya que al comprar 233 softshell como se indica, el valor unitario bruto sería de \$27.903 lo que no se encuentra de acorde al precio licitado.

Para el segundo pago de \$ 20.622.675, número de HES 1022110615 correspondiente a la línea 2, en el informe del ITS señala que adquirieron 14 cortavientos para auxiliares cuando de acuerdo con las bases técnicas estos estaban destinados para los "Directores". Además, en el informe menciona el tema de los bordados aprobados por el ITS, donde si bien hay productos que los tienen incluidos otros no vienen en sus especificaciones con esta descripción, por lo cual es un **costo adicional no incluido en la licitación.**

**Por ende, se puede concluir que, respecto de los pagos señalados, estos presentan diferencias con respecto a lo establecido en los anexos económicos, situación que infringe principios trascendentales de la contratación pública, como lo son la estricta sujeción de las bases y transparencia, toda vez que existen sobrepagos no considerados en las bases, ni el contrato respectivo.**

## 2. PRODUCTOS RECIBIDOS, PENDIENTES DE PAGO

### 2.1 Año 2022

Posteriormente se analizaron productos que se encuentran recibidos físicamente, pero no pagados, los que corresponden a 11 guías de despacho de acuerdo con lo recibido. El monto total **recibido y no pagado** asciende a \$26.439.421, para los cuales se encontraron las siguientes observaciones:

Existen guías de despacho que, si bien los productos difieren en valores menores, en donde por ejemplo en la guía de despacho N° 4208 las parkas deberían haber tenido un valor de \$50.355, mientras que lo indicado en la guía es de \$50.346 generando una diferencia de \$9. Además, existe un ítem de estampados y bordados de los cuales se adquirieron 32 unidades a \$1.726, siendo un total de \$55.232 fuera de la licitación. En las siguientes guías se encuentran agregados de la misma forma estampados y bordados que se encuentran fuera de la licitación, que dan un total de \$1.040.015.

N° Guía	Especificaciones	Fecha	Cantidad	Valor unitario	Total, con IVA
3840	Línea 4	15/05/2022	60	\$ 1.309	\$ 78.540
4208	Línea 4	06/09/2022	32	\$ 1.726	\$ 55.232
4209	Línea 4	06/09/2022	6	\$ 774	\$ 4.644
4267	Línea 4	22/09/2022	6	\$ 1.309	\$ 7.854
4288	Línea 4	29/09/2022	5	\$ 1.726	\$ 8.630
4521	Línea 4	29/11/2022	385	\$ 2.299	\$ 885.115

Posteriormente en la siguiente tabla, se presentan por guía de despacho los valores indicados en estas para cada producto incluido en la licitación, pero que su valor difiere del valor licitado, el detalle de estos se encuentra en el Anexo 5.

N° Guía	Fecha	Especificaciones	Valor guía	Valor licitado	Diferencia
3699	25/04/2022	Línea N°3	\$ 9.546.839	\$ 7.841.873	\$ 1.704.966
		Línea N° 4	\$ 1.442.353	\$ 1.158.165	\$ 284.188
3840	15/05/2022	Línea N° 2	\$ 1.127.130	\$ 1.127.400	-\$ 270
4208	06/09/2022	Línea N° 4	\$ 2.757.374	\$ 2.767.560	-\$10.186
4209	06/09/2022	Línea N° 4	\$ 682.248	\$ 682.382	-\$ 134
		Línea N° 3	\$ 25.410	\$ 24.124	\$ 1.286
4267	22/09/2022	Línea N° 3	\$ 185.508	\$ 168.679	\$ 16.829
		Línea N° 4	\$ 251.715	\$ 251.775	-\$ 60
4509	29/11/2022	Línea N° 4	\$ 1.886.220	\$ 1.934.880	-\$ 48.660
4520	29/11/2022	Línea N° 4	\$ 2.815.832	\$ 3.720.784	-\$ 904.952
		Línea N° 2	\$ 967.020	\$ 951.130	\$ 15.890
4521	29/11/2022	Línea N° 4	\$ 928.200	\$ 967.400	-\$ 39.200
<b>Total</b>			<b>\$ 22.615.849</b>	<b>\$ 21.596.152</b>	<b>\$ 1.019.697</b>

Existen guías de despacho, con productos que se encuentran fuera de las bases de la licitación, como los mencionados anteriormente en el ítem de pagos realizados. En la siguiente tabla se puede observar el monto total de los productos no licitados, que asciende a \$3.724.740, no incluyendo en los totales los bordados y estampados que se presentó anteriormente, mientras que el detalle se encuentra en el Anexo 5.

N° Guía	Fecha	Especificaciones	Valor de productos no incluidos en licitación
4208	06/09/2022	Línea N° 4	\$ 8.857
4209	06/09/2022	Línea N° 4	\$ 379.920
4467	17/11/2022	Línea N° 4	\$ 80.718
4509	29/11/2022	Línea N° 4	\$ 1.458.345
4521	29/11/2022	Línea N° 4	\$ 1.475.600
4636	15/12/2022	Línea N°4	\$ 321.300
<b>Total</b>			<b>\$ 3.724.740</b>

Las situaciones anteriormente descritas vulneran los principios trascendentales de la contratación pública, como son la estricta sujeción a las bases y de transparencia, al adquirir artículos que se encuentran fuera de la licitación no adhiriéndose a lo establecido en los anexos económicos.

**2.2 Año 2023**

Se analizaron 32 guías de despacho emitidas para el año 2023, donde sumados los valores entregados por estas dan un total de \$20.623.089 que adeuda la Municipalidad a la empresa.

Respecto de la Guía de despacho N°4760 se encuentra recibida físicamente el día 05/01/2023 por Gonzalo Pérez, no se cuenta con mayores antecedentes, no obstante estar recibida conforme y la Unidad señaló que no tenían mayor conocimiento al respecto.

De la información en cuanto a los precios y productos incluidos en esta, se observó lo siguiente:

**2.2.1 Productos los cuales se encuentran incluidos en la licitación pero que su valor difiere del precio licitado, se encuentra en el Anexo 5.**

N° Guía	Fecha	Especificaciones	Valor guía	Valor licitado	Diferencia
4760	05/01/2023	Línea 4	\$500.382	\$ 863.982	\$ -363.600

Se pudo comprobar que existe una diferencia entre el valor reflejado en la guía de despacho y el valor licitado de los productos.

**2.2.2 Productos que se encuentran fuera de las bases de la licitación, como pantalón gabardina, jeans, zapato varón y bordados adicionales.**

N° Guía	Fecha	Especificaciones	Valor de productos no incluidos en licitación
4760	05/01/2023	Línea 4	\$ 378.135

**2.2.3.** Además, con fecha 02/02/2023, en relación con lo entregado el día 12 de enero la Dirección de Gestión de Personas remitió 31 guías de despacho asociadas a esta entrega. El total de la sumatoria de los valores de las guías asciende a \$ 19.744.641, de las que se observó lo siguiente:

**2.2.3.1.** A continuación, se presenta tabla indicando los productos respecto de los cuales se encuentran incluidos en la licitación, pero que su valor difiere del precio licitado.

N° Guía	Fecha	Especificaciones	Valor guía	Valor licitado	Diferencia
4847	12/01/2023	Línea 2	\$ 545.456	\$ 545.338	\$ 117
4848	12/01/2023	Línea 2	\$ 144.052	\$ 144.020	\$ 32
4845	12/01/2023	Línea 2	\$ 469.127	\$ 469.029	\$ 97
4923	20/01/2023	Línea 2	\$ 169.585	\$ 169.536	\$ 49
4981	27/01/2023	Línea 2	\$ 922.824	\$ 922.605	\$ 218
4939	20/01/2023	Línea 2	\$ 1.520.810	\$ 1.520.521	\$ 290
4854	12/01/2023	Línea 2	\$ 928.943	\$ 928.751	\$ 192
4935	20/01/2023	Línea 2	\$ 841.101	\$ 792.996	\$ 201
4934	20/01/2023	Línea 2	\$ 1.191.950	\$ 1.191.994	\$ 44
4937	20/01/2023	Línea 2	\$ 168.590	\$ 168.588	\$ 2
4973	26/01/2023	Línea 2	\$ 1.722.532	\$ 1.722.560	\$ -28
4865	12/01/2023	Línea 2	\$ 131.373	\$ 131.376	\$ -3
4860	12/01/2023	Línea 2	\$ 886.821	\$ 886.813	\$ 8
4850	12/01/2023	Línea 2	\$ 304.776	\$ 304.778	\$ -2
4836	12/01/2023	Línea 2	\$ 1.699.006	\$ 1.698.625	\$ 381
4837	12/01/2023	Línea 2	\$ 805.906	\$ 805.912	\$ -6
4925	20/01/2023	Línea 2	\$ 559.576	\$ 559.533	\$ 43
4840	12/01/2023	Línea 2	\$ 491.080	\$ 491.026	\$ 54
4926	20/01/2023	Línea 2	\$ 204.100	\$ 204.030	\$ 70



4850	12/01/2023	Línea 2	\$ 304.776	\$ 304.778	\$ -2
4836	12/01/2023	Línea 2	\$ 1.699.006	\$ 1.698.625	\$ 381
4837	12/01/2023	Línea 2	\$ 805.906	\$ 805.912	\$ -6
4925	20/01/2023	Línea 2	\$ 559.576	\$ 559.533	\$ 43
4840	12/01/2023	Línea 2	\$ 491.080	\$ 491.026	\$ 54
4926	20/01/2023	Línea 2	\$ 204.100	\$ 204.030	\$ 70
4933	20/01/2023	Línea 2	\$ 284.374	\$ 284.282	\$ 92
4930	20/01/2023	Línea 2	\$ 751.840	\$ 751.824	\$ 15
<b>Total</b>			<b>\$ 14.743.822</b>	<b>\$ 14.694.137</b>	<b>\$ 1.866</b>

El detalle de todas las guías se encuentra en anexo 6.

2.2.3.2. Productos que no se encuentran incluidos en la licitación para la línea 2, como Blusa Oxford Celeste, Polera dryfit roja y Bordados, el detalle se encuentra en el Anexo 6.

N° Guía	Fecha	Especificaciones	Valor de productos no incluidos en licitación
4845	12/01/2023	Línea 2	\$ 33.853
4870	12/01/2023	Línea 2	\$ 1.313.974
4981	27/01/2023	Línea 2	\$ 137.088
4939	20/01/2023	Línea 2	\$ 135.412
4854	12/01/2023	Línea 2	\$ 137.088
4934	20/01/2023	Línea 2	\$ 236.972
4831	11/01/2023	Línea 2	\$ 137.088
4973	26/01/2023	Línea 2	\$ 203.119
4860	12/01/2023	Línea 2	\$ 274.176
4850	12/01/2023	Línea 2	\$ 137.088
4836	12/01/2023	Línea 2	\$ 101.559
4925	20/01/2023	Línea 2	\$ 33.853
4840	12/01/2023	Línea 2	\$ 137.088
4930	20/01/2023	Línea 2	\$ 33.853
4862	12/01/2023	Línea 2	\$ 137.088
<b>Total</b>			<b>\$ 3.189.299</b>

Las guías de despacho N°4865,4933 y 4862 (detallas en el Anexo 6) contemplaban artículos licitados en la Línea 4, que, si bien estaban correctos de acuerdo con el precio licitado, la línea se encuentra destinada a otra unidad de acuerdo con los anexos de las bases, por lo que la unidad deberá justificar la compra de "primera capa" y "parkas" para funcionarios de Educación, además de no apegarse a las bases al adquirir productos no licitados.

**Se encontraron diferencias con respecto a los precios establecidos en los anexos económicos, donde el ITS debe regirse por estos valores al adquirir artículos, donde además se adquirieron productos no incluidos en las bases de la licitación por un valor de \$ 3.189.299, las situaciones descritas vulneran los principios trascendentales de la contratación pública, como son la estricta sujeción a las bases y de transparencia.**

### 3. MAILS COTIZACIONES

Además, se adjuntan en el Anexo 7 los mails donde se les da el visto bueno a cotizaciones y a precios indicados, por parte del ITS, donde se puede observar los precios distintos a los licitados y productos que no se encontraban en las bases de la licitación.

**El rol del ITS no fue cumplido de acorde a lo establecido en el DAL previamente señalado, ya que no se apego a las bases de la licitación al adquirir productos no acorde a lo establecido en estas.**

#### 4. OBJECIONES A LOS PAGOS REALIZADOS POR PARTE DE CONTROL INTERNO

En primera instancia Departamento de Auditoria objetó el Decreto de Pago N°341 por medio del Memorándum CI N°24/2022 en el cual se reiteran las observaciones en materia del estado de la multa cursada a la Empresa por el incumplimiento al plazo de entrega y la discordancia entre las muestras y el vestuario finalmente entregado al Municipio. De acuerdo a lo auditado, pueden observarse, además, los botines de seguridad, chalecos geólogos, logos bordados que sumados dan un total de \$ 1.629.146.

Posteriormente los Decretos de Pago N°1723 y 1725 fueron objetados por Control Interno en el Memo CI 0153/2022 con fecha 13/05/2022, en donde lo que se ha analizado en este informe es el punto 3 del Memo respectivo, el cual señala: *"En cuanto a la adquisición de botines de seguridad, indicar bajo que modalidad se adquirieron, debido a que no aparecen en el anexo económico N°3D, Oferta económica Línea 4"*.

La respuesta se dio por medio del Memo GDP N° 0115/2022 con fecha 26/05/2022, donde en su punto 3 menciona: *"La adquisición de los botines de seguridad se adquirió según decreto DAL N.º 0342/2021 que indica en sus Bases Técnicas, en su N.º 2.4 "Uniformes Específicos (operativos, montaña y extras)" pág. 18 de DECRETO DAL N.º 0343/2021. Llamados "Extras" a todo producto solicitado por los funcionarios que, para realizar sus funciones necesiten uniforme no descrito en el numeral mencionado. Se adjunta ANEXO N°3 Decreto DAL N°0343/2021"*.

De acuerdo con el historial de M-Files con este decreto se subsanaron las observaciones y se procedió a dar curso al pago, que tuvo fecha 01/06/2022 mediante transferencia electrónica, puesto que no puede desconocerse que la factura asociada se encontraba irrevocablemente aceptada de conformidad a la ley 19.983 y por tanto debía pagarse.

**La Dirección de Gestión de Personas deberá arbitrar las medidas necesarias a fin de dar cumplimiento de manera pertinente a los Memorándum de esta unidad, especialmente en lo que se refiere al cumplimiento de requisitos para el pago.**

#### 5. SALDO ORDEN DE COMPRA 2735-1032-SE21

El Saldo disponible de acuerdo con la información extraída de Mercado Público es de \$23.458.963, lo que se muestra en el siguiente cuadro:

ID de recepción	Monto recibido	Saldo O.C	Fecha	Estado
2735-1032-SE21-RCP-8	\$ 1.493.688	\$ 115.526.273	28/12/2021	Recibido Conforme
2735-1032-SE21-RCP-9	\$ 3.029.181	\$ 112.497.092	28/12/2021	Recibido Conforme
2735-1032-SE21-RCP-10	\$ 1.874.250	\$ 110.622.842	28/12/2021	Recibido Conforme
2735-1032-SE21-RCP-11	\$ 4.689.790	\$ 105.933.052	06/04/2022	Recibido Conforme
2735-1032-SE21-RCP-12	\$ 4.285.428	\$ 101.647.624	06/04/2022	Recibido Conforme
2735-1032-SE21-RCP-15	\$ 57.565.986	\$ 44.081.638	20/07/2022	Recibido Conforme
2735-1032-SE21-RCP-16	\$ 20.622.675	\$ 23.458.963	14/10/2022	Recibido Conforme

En base a la información extraída, el saldo disponible por Línea es el siguiente:

- Saldo disponible Línea 2: \$10.992.212
- Saldo disponible Línea 3: \$ 51.064.681
- Saldo disponible Línea 4: \$ 9.192.168

Posteriormente, se presentan los saldos disponibles de la Orden de Compra detallados por Línea, en donde se consideran todas las guías de despacho recibidas por la Municipalidad independiente de si se encuentran pagadas.

-Presupuesto máximo disponible Línea N°2: \$ 31.614.887.

Guía de despacho	Monto	Saldo O.C.
No hay registro	\$ 20.622.675	\$ 10.992.212
3840	\$ 1.205.696	\$ 9.786.516
4512	\$ 967.020	\$ 8.819.496
4847	\$ 545.456	\$ 8.274.040
4848	\$ 144.052	\$ 8.129.988
4845	\$ 469.127	\$ 7.660.861
4846	\$ 232.973	\$ 7.427.888
4870	\$ 1.313.974	\$ 6.113.914
4923	\$ 169.585	\$ 5.944.329
4981	\$ 922.824	\$ 5.021.505
4939	\$ 1.520.810	\$ 3.500.695
4940	\$ 692.209	\$ 2.808.486
4855	\$ 227.827	\$ 2.580.659
4854	\$ 928.943	\$ 1.651.716
4935	\$ 841.041	\$ 810.675
4934	\$ 1.191.952	\$ -381.277
4831	\$ 510.377	\$ -891.654
4937	\$ 168.590	\$ -1.060.244
4973	\$ 1.722.532	\$ -2.782.776
4865	\$ 131.373	\$ -2.914.149
4972	\$ 362.791	\$ -3.276.940
4860	\$ 886.821	\$ -4.163.761
4850	\$ 304.776	\$ -4.468.537
4971	\$ 501.323	\$ -4.969.860
4836	\$ 1.699.006	\$ -6.668.866
4837	\$ 805.906	\$ -7.474.772
4838	\$ 24.102	\$ -7.498.874
4925	\$ 559.576	\$ -8.058.450
4840	\$ 491.080	\$ -8.549.530
4841	\$ 347.071	\$ -8.896.601
4926	\$ 204.100	\$ -9.100.701
4933	\$ 284.374	\$ -9.385.075
4930	\$ 751.840	\$ -10.136.915
4862	\$ 361.256	\$ -10.498.171

-Presupuesto máximo disponible Línea N°3: \$ 56.213.514.

Guía de despacho	Monto	Saldo O.C.
No hay registro	\$ 51.064.681	\$ 5.148.833
3699	\$ 9.546.839	\$ -4.398.006
4209	\$ 25.410	\$ -4.423.416
4267	\$ 193.363	\$ -4.616.779

Presupuesto máximo disponible Línea N°4: \$ 29.191.560

Guía de despacho	Monto	Saldo O.C.
N°2695-2694-2753-2716	\$ 4.689.790	\$ 24.501.770
N°2692-2751	\$ 4.285.428	\$ 20.216.342
no hay registro	\$ 6.501.305	\$ 13.715.037
N°2691-2714-2752	\$ 1.493.688	\$ 12.221.349
N°2693-2715-2750	\$ 3.029.181	\$ 9.192.168
N°3036	\$ 1.874.250	\$ 7.317.918
3699	\$ 1.442.353	\$ 5.875.565
4208	\$ 2.821.346	\$ 3.054.219
4209	\$ 1.066.816	\$ 1.987.403
4288	\$ 260.342	\$ 1.727.061
4467	\$ 67.830	\$ 1.659.231
4509	\$ 3.344.537	\$ -1.685.306
4512	\$ 2.815.832	\$ -4.501.138
4521	\$ 2.360.823	\$ -6.861.961
4865	\$ 208.672	\$ -7.070.633
4933	\$ 104.336	\$ -7.174.969
4862	\$ 113.582	\$ -7.288.551

De acuerdo con el precio especificado en las guías de despacho, el saldo de las órdenes de compra se encuentra totalmente devengado a la fecha.

**Se pide justificar a la Dirección de Gestión de Personas la diferencia entre la información extraída de mercado público y las guías de despacho correspondientes a productos despachados y recibidos por parte de la Municipalidad, donde a la fecha no se observó su recepción conforme en el sitio de mercado público.**

#### 6. CONCLUSIONES LÍNEAS 2, 3 Y 4:

- El total pagado a la fecha asciende a \$93.560.998, los que se encuentran con distintas observaciones, según los puntos anteriormente tratados, donde el ITS debe realizar las gestiones para regularizar lo observado por la auditoría para estas líneas.
- Con respecto a 12 guías de despacho, de las cuales no se tiene claridad el estado en el cual se encuentran, la unidad respectiva deberá remitir mayores antecedentes, ya que de acuerdo con los valores entregados en las guías de despacho existen una gran cantidad de productos incluidos en las mismas, que no se encuentran en las bases de la licitación, ascendiendo a **\$3.724.740** los productos no incluidos en la licitación. Además, por medio de los mails enviados por la empresa envió una tabla con las guías de despacho de pagos pendientes, donde en caso de que se hayan recibido los productos conforme, se deberían generar las HES respectivas para con ello facturar dentro de los plazos establecidos por la ley.

- Con respecto a las 31 guías de despacho recibidas por entregas del mes de enero del presente año, se encontró una diferencia de **\$1.866** con respecto al valor licitado, mientras que un total de **\$3.189.299** se encuentran fuera de la licitación.
- Finalmente, de acuerdo con la información recibida, la deuda asciende a \$47.062.514 correspondiente a 11 guías de despacho del año 2022 y la totalidad (32) de las guías de despacho del año, pero al considerar las diferencias a favor y en contra en el valor de los artículos, el monto debería ser **\$47.437.313**.
- Las situaciones descritas anteriormente con respecto a Antuan Jury, en cuanto a la adquisición de productos con precios distintos a los licitados, productos no contemplados en la licitación vulneran lo establecido en los anexos económicos, situación que además infringe principios trascendentales de la contratación pública, como lo son la estricta sujeción de las bases y transparencia.

### III. RECOMENDACIONES GENERALES DE LA AUDITORIA

La auditoría tuvo por finalidad examinar y evaluar el funcionamiento de los controles internos del proceso contratos de uniformes con las empresas Modaktuell y Antuan Jury, a objeto de determinar falencias en el manejo y cálculo de las líneas adjudicadas de la licitación y en el pago de las adquisiciones realizadas, por la Dirección de Gestión de Personas, a través de la profesional ITS en el marco de estos contratos.

1. Por una parte, se aprecia debilidad en el control interno de la unidad encargada del contrato, por lo que se recomienda:
  - Contar con una matriz de riesgos que identifique los principales puntos críticos de la labor de la ITS y los mecanismos de control existentes para prevenir se incurra en las situaciones observadas.
  - Que la Dirección de Gestión de personas instruya a su personal que desarrolle labores de ITS a capacitarse en materia de compras públicas durante el año, reforzando el estricto apego a las bases y oferta adjudicada.
2. Existe debilidad en el mecanismo de control de revisión de las HES, ya que, al ser elaboradas y enviadas a firmas, estas acompañan en su metarchivo los documentos que contienen la información a revisar por parte de la jefatura y que muestran la gestión del contrato, lo que debe ser supervisado y revisado a cabalidad.
3. Existe error en la interpretación del rol del ITS que no se encuentra habilitado para aceptar cambios en el valor de las prendas a adquirir, sin perjuicio de su rol de aprobador de materiales.
4. Se puede inferir una debilidad de planificación en las compras de vestuario, ya que en el transcurso del contrato se solicitaron a las empresas adjudicadas, productos que se encuentran fuera de la licitación y fueron insistidos los proveedores para contar con estos productos diferentes. Por lo mismo, se recomienda para el próximo proceso licitatorio diseñar licitaciones con descripciones de prenda que permitan la flexibilidad en algunos ítems de ropa, para no caer en la mala práctica ocurrida de satisfacer nuevas necesidades de prendas a través de proveedores que adjudicaron otros productos enmarcados en la licitación realizada.
5. En cuanto a los productos que se han solicitado fuera de la licitación, pero que se han recibido conforme por el ITS, constituyen una deuda para la municipalidad, lo cual debe ser abordado conforme lo dispone el artículo 52º de la Ley N°19.880, y tal como ha señalado la Contraloría General de la República en varios dictámenes, por ejemplo, en su dictamen E64061N20 donde

en la mala práctica ocurrida de satisfacer nuevas necesidades de prendas a través de proveedores que adjudicaron otros productos enmarcados en la licitación realizada.

5. En cuanto a los productos que se han solicitado fuera de la licitación, pero que se han recibido conforme por el ITS, constituyen una deuda para la municipalidad, lo cual debe ser abordado conforme lo dispone el artículo 52° de la Ley N°19.880, y tal como ha señalado la Contraloría General de la República en varios dictámenes, por ejemplo, en su dictamen E64061N20 donde ha mencionado: "... Debe recordarse, además, que las decisiones que adopten los órganos públicos como parte en los acuerdos que suscriben deben respetar los principios de buena fe, en virtud del cual las partes deben tender a su correcto cumplimiento, ajustándose a un modelo de conducta tal que no cause daño a ninguna de ellas, y de enriquecimiento sin causa, que obliga a la Administración al pago de sus obligaciones, a fin de conservar el equilibrio económico de las prestaciones (aplica, entre otros, el dictamen N° 56.435, de 2015, de este origen). Al respecto, se deberá confeccionar el Decreto de Pago en un plazo de 25 días hábiles a partir de la recepción de este informe, indicando las medidas adoptadas y adjuntando los respaldos respectivos.

Lo anterior, constituiría eventualmente responsabilidad administrativa, conforme lo indica el artículo 118° de la Ley N°18.883, Estatuto Administrativo para funcionarios municipales.

Saluda atentamente,

  
  
**MANUEL JOSÉ WIELANDT COVARRUBIAS**  
**DIRECTOR DE CONTROL INTERNO (S)**

#### **DISTRIBUCION**

- Destinatarios
- Archivo

# Anexo 1: Estados de Pago Empresa Modaktual SpA.

Anexo N°1											
Estado de Pago N°	HES	N° FACTURA	GUIA DESPACHO	Cantid ad	DETALLE	Precio unitario cobrado	Valor unitario real	Valor cobrado	Valor real a pagar	Diferencia	OBSERVACIONES
EP N° 1	036313_002276	22341	45113	2	Chaqueta	\$ 61.761	\$ 61.761				
				4	Pantalón	\$ 28.441	\$ 28.441				
				2	Blusa	\$ 22.610	\$ 22.610	\$ 451.248	\$ -	OK	
				4	Blusa	\$ 22.610	\$ 22.610				
				2	Softshell	\$ 39.151	\$ 39.151				
EP N° 2	037493_002341	22342	45238	17	Chaqueta Territorial	\$ 47.481	\$ 47.481	\$ 807.177	\$ -	Producto no licitado	
EP N° 3	039070_002525	\$ 22.343	45286-45307	121	Softshell Gris bordado Dama y varón	\$ 39.151	\$ 39.151	\$ 4.776.422	\$ -	Ok	
				1	Softshell Gris bordado XL	\$ 39.151	\$ 39.151				
EP N° 4	043651_003095	22481	45351	98	Polera pique estampada	\$ 12.971	\$ 12.971	\$ 1.271.158	\$ -	OK	
EP N° 5	043806_003096	22482	45405	6	Polera En pique bordada	\$ 12.971	\$ 12.971				OK
				2	Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 29.631				OK
				6	Jeans	\$ 17.731	\$ 17.731	\$ 332.367	\$ 26.180	Producto no licitado	
				2	Camisa En Oxford bordada	\$ 24.871	\$ 11.781			Precio distinto al licitado	
				1	Softshell Bordado	\$ 39.151	\$ 39.151			OK	
				66	Polera En pique bordada	\$ 12.971	\$ 12.971				
EP N° 6	044043_003097	22490	45404	44	Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 29.631	\$ 3.933.426	\$ -	OK	
				44	Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 29.631				
				12	Softshell Bordado	\$ 39.151	\$ 39.151				
EP N° 7	047874_003597	22498	45481	4	Chaqueta en Gabardina Satinada	\$ 61.761	\$ 61.761				
				4	Pantalón en Gabardina Satinada	\$ 28.441	\$ 28.441	\$ 655.452	\$ -	OK	
				4	Pantalón en Gabardina Satinada	\$ 28.441	\$ 28.441				



EP N° 8	046666_003422	22489	45390	4	Blusa en Mónaco	\$ 22.610	\$ 22.610	\$ 22.610	32.397.750	\$ 32.397.750	\$ -	OK
					Blusa en Dubái	\$ 22.610	\$ 22.610					
				300	Pantalón en Marraquech	\$ 28.441	\$ 28.441	\$ 28.441	32.397.750	\$ 32.397.750	\$ -	OK
					Pantalón en Lino	\$ 28.441	\$ 28.441					
				150	Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 22.610	\$ 22.610	32.397.750	\$ 32.397.750	\$ -	OK
					Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 22.610					
				150	Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 22.610	\$ 22.610	32.397.750	\$ 32.397.750	\$ -	OK
					Chaleco Tejido	\$ 34.391	\$ 34.391					
EP N° 9	048786_003770	22510	45403	291	Camisa En oxford bordada	\$ 24.871	\$ 11.781	\$ 11.781	21.044.198	\$ 17.235.008	\$ 3.809.190	Precio distinto al licitado
					Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 29.631					
EP N° 10	048869_003753	22508	45733	194	Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 29.631	\$ 29.631	232.288	\$ 193.018	\$ 39.270	OK
					Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 29.631					
EP N° 11	048881_003754	22507	45648	59	Softshell Bordado	\$ 39.151	\$ 39.151	\$ 39.151	232.288	\$ 193.018	\$ 39.270	OK
					Camisa En oxford bordada	\$ 24.871	\$ 11.781					
EP N° 12	048903_003755	22513	45691	3	Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 29.631	\$ 29.631	232.288	\$ 193.018	\$ 39.270	OK
					Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 29.631					
EP N° 13	053117_000292	22580	45786	1	Softshell Bordado	\$ 39.151	\$ 39.151	\$ 39.151	232.288	\$ 193.018	\$ 39.270	OK
					Softshell Bordado	\$ 39.151	\$ 39.151					
EP N° 14	053119_000348	22720	45855	35	Polera En pique estampada	\$ 12.971	\$ 12.971	\$ 12.971	649.740	\$ 649.740	\$ -	OK
					Softshell Bordado	\$ 39.151	\$ 39.151					
				5	Pantalón En Gabardina 29631	\$ 39.151	\$ 39.151	\$ 39.151	649.740	\$ 649.740	\$ -	OK
					Pantalón	\$ 12.971	\$ 12.971					
				2	Pantalón	\$ 28.441	\$ 28.441	\$ 28.441	635.579	\$ 635.579	\$ -	OK
					Pantalón en Lino Pes	\$ 28.441	\$ 28.441					
				1	Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 22.610	\$ 22.610	181.594	\$ 181.594	\$ -	OK
					Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 22.610					
				1	Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 22.610	\$ 22.610	181.594	\$ 181.594	\$ -	OK
					Chaleco	\$ 34.391	\$ 34.391					
	053120_000349	22721	45839	3	Polera En pique bordada	\$ 12.971	\$ 12.971	\$ 12.971		\$ 13.090	\$ -	OK

EP N° 15					1	Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 29.631	\$ 185.759	\$ 172.669		OK	
						Jeans	\$ 17.731	\$ 17.731					OK
						Camisa En oxford bordada	\$ 24.871	\$ 11.781					
EP N° 16	053121_000347	22722	45918		1	Softshell Bordado	\$ 39.151	\$ 39.151	\$ 464.576	\$ 386.036	\$ 78.540	OK	
					6	Camisa En oxford bordada	\$ 24.871	\$ 11.781					OK
					4	Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 29.631					
					4	Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 29.631					OK
					2	Softshell Bordado	\$ 39.151	\$ 39.151					
					3	Softshell Bordado	\$ 39.151	\$ 39.151					Precio distinto al licitado
EP N° 17	053122_000342	22723	45840		4	Pantalón	\$ 28.441	\$ 28.441	\$ 624.988	\$ 39.151	\$ -	OK	
					4	Pantalón en Lino Pes	\$ 28.441	\$ 28.441					OK
					2	Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 22.610					
					2	Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 22.610					OK
					2	Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 22.610					
					2	Tejido	\$ 34.391	\$ 34.391					OK
					3	Camisa	\$ 24.871	\$ 11.781					
					2	Pantalón	\$ 29.631	\$ 29.631					OK
					2	Pantalón	\$ 29.631	\$ 29.631					
					1	Softshell	\$ 39.151	\$ 39.151					OK
					24	Pantalón	\$ 28.441	\$ 29.643					
					EP N° 18	053124_000468	22725	46001					
12	Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 23.566	No se reajusto por IPC									
12	Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 23.566						No se reajusto por IPC				
12	Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 23.566	No se reajusto por IPC									
12	Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 23.566						No se reajusto por IPC				
12	Blusa en Dubai Estampado	\$ 22.610	\$ 23.566	No se reajusto por IPC									
EP N° 19	053118_000469	\$ 22.718	\$ 45.860		12	Blusa en Dubai Estampado	\$ 23.566	\$ 23.566	\$ 2.591.820	\$ 2.701.348	\$ -	No se reajusto por IPC	
					12	Blusa en Dubai Estampado	\$ 23.566	\$ 23.566					No se reajusto por IPC
					12	Blusa en Dubai Estampado	\$ 23.566	\$ 23.566					

EP N° 20	053123_000470	\$ 22.724	\$ 45.841	12	Chaleco	\$ 34.391	\$ 35.844	\$ 1.081.420	\$ 118.933	No se reajusto por IPC
				3	Polera En pique bordada	\$ 12.971	\$ 13.519			Precio distinto al licitado
				15	Camisa En oxford bordada	\$ 24.871	\$ 14.612			No se reajusto por IPC
				10	Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 30.883			No se reajusto por IPC
				10	Pantalón En Gabardina	\$ 29.631	\$ 30.883			No se reajusto por IPC
				5	Softshell Bordado	\$ 39.151	\$ 40.805			No se reajusto por IPC
EP N° 21	058255_000551	22757	46150	8	Polera Para estampado campaña Cefsam	\$ 8.211	\$ 13.519	\$ 42.464	\$ -	Precio distinto al licitado (-)
				32	Polera Pique amarilla con 2 estampados	\$ 23.681	\$ 13.519	\$ 432.608	\$ 325.184	Precio distinto al licitado
						\$ 18.921	\$ 13.519	\$ 419.089	\$ 167.462	Precio distinto al licitado
EP N° 22	058609_000568	22769	46211	31	Polera Calipso estampadas permiso de circulación	\$ 51.051	\$ 51.051	\$ 2.743.188	\$ 94.568	Producto no licitado
				12	Parca Marengo con logo Estampado	\$ 29.631	\$ 30.883			No se actualizo por IPC
				22	Pantalón Marengo	\$ 29.631	\$ 30.883			No se actualizo por IPC
				23	Pantalón Azul	\$ 29.631	\$ 30.883			Precio distinto al licitado
				23	Camisa Blanca 1 logo bordado	\$ 15.351	\$ 12.278			Precio distinto al licitado
				22	Camisa Celeste 1 logo bordado	\$ 15.351	\$ 12.278			Precio distinto al licitado
EP N° 24	071113_001319	\$ 23.030	\$ 26.243	3	Jeans	\$ 17.731	\$ 17.731	\$ 4.697.620	\$ 152.939	Producto no licitado
				3	Polera ML Azul 1 logo bordado	\$ 17.731	\$ 17.731			Precio distinto al licitado
				21	Parca Marengo con logo Estampado	\$ 17.731	\$ 13.519			Producto no licitado
				42	Pantalón Marengo	\$ 51.051	\$ 51.051			No se actualizo por IPC
				42	Pantalón Azul	\$ 29.631	\$ 30.883			No se actualizo por IPC
				42	Camisa Blanca 1 logo bordado	\$ 29.631	\$ 30.883			No se actualizo por IPC
EP N° 25	071121_001321	23031	26243	42	Camisa Blanca 1 logo bordado	\$ 15.351	\$ 12.278	\$ 4.850.559	\$ 152.939	Precio distinto al licitado



EP N° 30	075091_001557	23068	46485	36	Blusa en Dubai Est.	\$ 23.776	\$ 23.565	Precio distinto al licitado			
				36	Pantalón en Fidelisa Stripe	\$ 33.296	\$ 29.643	Precio distinto al licitado			
				36	Blusa en Dubai Liso	\$ 23.776	\$ 23.565	Precio distinto al licitado			
				36	Pantalón en Baronesa	\$ 33.296	\$ 29.643	Precio distinto al licitado			
				36	Blusa en Florida	\$ 23.776	\$ 23.565	Precio distinto al licitado			
				36	Pantalón en Fidelisa Stripe	\$ 33.296	\$ 29.643	Precio distinto al licitado			
				36	Blusa en Dubai Liso	\$ 23.776	\$ 23.565	Precio distinto al licitado			
				36	Chaleco en Lana	\$ 34.486	\$ 35.844	Precio distinto al licitado			
				74	Chaqueta en Mufión	\$ 58.286	\$ 58.286	Producto no licitado			
				74	Pantalón en Casimir	\$ 33.296	\$ 29.643	Precio distinto al licitado			
				74	Blusa en Dubai Est.	\$ 23.776	\$ 23.565	Precio distinto al licitado			
				74	Pantalón en Fidelisa Stripe	\$ 33.296	\$ 29.643	Precio distinto al licitado			
				74	Blusa en Dubai Liso	\$ 23.776	\$ 23.565	Precio distinto al licitado			
EP N° 31	091487_002392	23144	46770	74	Pantalón en Baronesa	\$ 33.296	\$ 29.643	Precio distinto al licitado			
				74	Blusa en Florida	\$ 23.776	\$ 23.565	Precio distinto al licitado			
				74	Pantalón en Fidelisa Stripe	\$ 33.296	\$ 29.643	Precio distinto al licitado			
				74	Blusa en Dubai Liso	\$ 23.776	\$ 23.565	Precio distinto al licitado			
				74	Chaleco en Lana	\$ 34.486	\$ 35.844	Precio distinto al licitado			
				4	Softshell azul Estampada docentes	\$ 47.481	\$ 40.805	Precio distinto al licitado			
				1	Chaqueta en Mufión	\$ 58.286	\$ 58.286	Producto no licitado			
								\$ 189.924	\$ 163.220	\$ 26.704	
								\$ 23.758.588	\$ 22.715.165	\$ 1.043.423	



EP N° 36	085675_003254	23425	46880	10	Camisa Celeste 1 logo bordado	\$ 15.351	\$ 12.278	\$ 461.958	\$ 447.392	\$ 14.566	Precio distinto al licitado
				6	Camisa Blanca 1 logo bordado	\$ 15.351	\$ 12.278				Precio distinto al licitado
				2	Parka Marengo con logo Estampado	\$ 51.051	\$ 51.051				Producto no licitado
				4	Pantalón Marengo	\$ 29.631	\$ 30.883				No se reajusto por IPC
				4	Pantalón Azul	\$ 29.631	\$ 30.883				No se reajusto por IPC
				4	Camisa Blanca 1 logo bordado	\$ 15.351	\$ 12.278				Precio distinto al licitado
				4	Camisa Celeste 1 logo bordado	\$ 15.351	\$ 12.278				Precio distinto al licitado
				3	Parka Marengo con logo Estampado	\$ 51.051	\$ 51.051				Producto no licitado
				6	Pantalón Marengo	\$ 29.631	\$ 30.883				No se reajusto por IPC
				6	Pantalón Azul	\$ 29.631	\$ 30.883				No se reajusto por IPC
EP N°37	113332_003256	S/FACTUR AR	46880	5	Camisa Blanca 1 logo bordado	\$ 15.351	\$ 12.278	\$ 677.586	\$ 658.810	\$ 18.776	Precio distinto al licitado
				6	Camisa Celeste 1 logo bordado	\$ 15.351	\$ 12.278				Precio distinto al licitado
				11	Chaqueta en Muffón	\$ 58.286	\$ 58.286				Producto no licitado
				11	Pantalón en Casimir	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				11	Blusa en Dubai Est.	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado
				11	Pantalón en Fidelisa Stripe	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				11	Blusa en Dubai Liso	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado
				11	Pantalón en Baronesa	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				11	Blusa en Florida	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado
				11	Pantalón en Fidelisa Stripe	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
EP N° 38	122516_003693	23448	46932	11	Blusa en Dubai Liso	\$ 23.776	\$ 23.565	\$ 3.531.682	\$ 3.376.579	\$ 155.103	Precio distinto al licitado
				11	Pantalón en Baronesa	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				11	Blusa en Florida	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado
				11	Pantalón en Fidelisa Stripe	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				11	Blusa en Dubai Liso	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado

EP N° 39	122639_003685	23447	46932	11	Chaleco en Lana	\$ 34.486	\$ 35.844	\$ 1.926.372	\$ 1.841.770	\$ 84.602	Precio distinto al licitado
				6	Chaqueta en Mufión	\$ 58.286	\$ 58.286				Producto no licitado
				6	Pantalón en Casimir	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				6	Blusa en Dubai Est.	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado
				6	Pantalón en Fidelisa Stripe	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				6	Blusa en Dubai Liso	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado
				6	Pantalón en Baronesa	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				6	Blusa en Florida	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado
				6	Pantalón en Fidelisa Stripe	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				6	Blusa en Dubai Liso	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado
				6	Chaleco en Lana	\$ 34.486	\$ 35.844				Precio distinto al licitado
EP N° 40	Sin HES	S/FACTURAR	46932	7	Chaqueta en Mufión	\$ 58.286	\$ 58.286	\$ 2.247.434	\$ 2.148.732	\$ 98.702	Producto no licitado
				7	Pantalón en Casimir	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				7	Blusa en Dubai Est.	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado
				7	Pantalón en Fidelisa Stripe	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				7	Blusa en Dubai Liso	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado
				7	Pantalón en Baronesa	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				7	Blusa en Florida	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado
				7	Pantalón en Fidelisa Stripe	\$ 33.296	\$ 29.643				Precio distinto al licitado
				7	Blusa en Dubai Liso	\$ 23.776	\$ 23.565				Precio distinto al licitado
				7	Chaleco en Lana	\$ 34.486	\$ 35.844				Precio distinto al licitado



							Chaleco en Lana	7													Precio distinto al licitado							
EP N°41	Sin HES	S/FACTUR AR	47708				Blusa dama celeste	64			\$ 34.486	\$ 35.844									Precio distinto al licitado							
							Blusa dama blanca	64			\$ 15.446	\$ 23.565												Precio distinto al licitado				
							Pantalón dama azul	56			\$ 15.446	\$ 23.565														Precio distinto al licitado		
							Camisa varón celeste	64			\$ 20.206	\$ 29.642															Precio distinto al licitado	
							Camisa varón blanca	64			\$ 17.826	\$ 12.278																Precio distinto al licitado
							Camisa varón azul	64			\$ 17.826	\$ 12.278																Precio distinto al licitado
							Pantalón varón azul	56			\$ 17.826	\$ 12.278																Precio distinto al licitado
EP N°42	Sin HES	S/FACTUR AR	46974				Camisa Blanca 1 logo bordado	1			\$ 15.351	\$ 12.278	\$ 15.351								Precio distinto al licitado							
SIN EP	Sin HES	S/FACTUR AR	48216				Set con 4 Camisas administrativo varón	85			\$ 49.104	\$ 55.364									Precio distinto al licitado							
							Set con 2 camisas y 2 poleras administrativo varón	3			\$ 51.584	\$ 51.595												Precio distinto al licitado				
							Set con 4 Poleras administrativo varón	32			\$ 54.064	\$ 54.076													Precio distinto al licitado			
							Blusa en Estampado	160			\$ 23.560	\$ 23.565															Precio distinto al licitado	
SIN EP	Sin HES	S/FACTUR AR	48320				Blusa en Estampado	160			\$ 23.560	\$ 23.565										Precio distinto al licitado						
							Blusa en Estampado	160			\$ 23.560	\$ 23.565													Precio distinto al licitado			
							Blusa en Estampado	160			\$ 23.560	\$ 23.565														Precio distinto al licitado		
							Blusa en Estampado	160			\$ 23.560	\$ 23.565															Precio distinto al licitado	
							Chaleco en Hilo	160			\$ 35.836	\$ 35.844									Precio distinto al licitado							

Observación

OK	Precio y producto correcto
Producto no licitado	Valor real es igual a precio unitario ya que no existe el artículo en la licitación.
Precio distinto al licitado	Valor real es igual al precio que se debió haber cobrado de acuerdo con la licitación
No se reajusto por IPC	Valor real es precio reajustado por variación positiva del IPC

# Anexo 2: Mail de Cotizaciones con Empresa Modaktuall SpA.

## Ricardo Rodrigo Carrasco Díaz

---

**De:** Jessica Kassis <jessica.kassis@modaktuell.cl>  
**Enviado el:** miércoles, 25 de enero de 2023 13:20  
**Para:** Macarena Rozas Bauer  
**CC:** Ricardo Rodrigo Carrasco Díaz; 'Paola Romero'  
**Asunto:** RE: Pendientes Mun. Lo barnechea  
**Datos adjuntos:** Fwd: COTIZACION FINAL DE VARONES ; Fwd: Ppto Final Aprobado ; Fwd: Muni. Lo Barnechea Softshell Especial.xls; Re: COTIZACION SOFSHELL; Muni Lo Barnechea Softshell Higiene Ambiental 09-06-22.xls; RV: Softshell Higiene Ambiental; Cotización poleras

**Categorías:** Categoría amarilla

Hola Macarena, sorry el atraso ,aquí va lo requerido.

Atte.



**JESSICA KASSIS AGUAD**

Gerente de Produccion  
[jessica.kassis@modaktuell.cl](mailto:jessica.kassis@modaktuell.cl)  
+56 9 9 233 8113

Seminario 762 · Ñuñoa · Santiago · Chile  
Fono +56 22 223 9125  
[uniformes@modaktuell.cl](mailto:uniformes@modaktuell.cl) [www.modaktuell.cl](http://www.modaktuell.cl)

---

**De:** Macarena Rozas Bauer [mailto:mrozas@lobarnechea.cl]  
**Enviado el:** martes, 24 de enero de 2023 16:32  
**Para:** Jessica Kassis  
**CC:** Ricardo Rodrigo Carrasco Díaz; Paola Romero  
**Asunto:** RE: Pendientes Mun. Lo barnechea

Hola Jessica,  
Esperando ande todo bien por allá, les recuerdo favor enviar la info.

Muchas gracias!

**Macarena Rozas Bauer**  
**Depto. de Administración del Capital Humano**  
**Dirección de Gestión de Personas**

Fono: (+562) 2 307 15 23  
Av. EL Rodeo 12.777 Piso 6, Lo Barnechea.  
Encuétranos en: [Facebook](#) | [Twitter](#) | [Instagram](#) | [Youtube](#)

---

**De:** Jessica Kassis <jessica.kassis@modaktuell.cl>  
**Enviado el:** viernes, 20 de enero de 2023 15:44  
**Para:** Macarena Rozas Bauer <mrozas@lobarnechea.cl>  
**CC:** Ricardo Rodrigo Carrasco Díaz <rcarrascod@lobarnechea.cl>; Paola Romero <paola.romero@modaktuell.cl>  
**Asunto:** RE: Pendientes Mun. Lo barnechea

Hola Macarena, todo esa información la manejaba Paola con Adriana vía mail o Wapp. Lo veo el lunes con Paola y te mando lo requerido

Saludos y buen fin de semana

Atte.



**JESSICA KASSIS AGUAD**

Gerente de Produccion  
[jessica.kassis@modaktuell.cl](mailto:jessica.kassis@modaktuell.cl)  
+56 9 9 233 8113

Seminario 762 · Ñuñoa · Santiago · Chile  
Fono +56 22 223 9125  
[uniformes@modaktuell.cl](mailto:uniformes@modaktuell.cl) [www.modaktuell.cl](http://www.modaktuell.cl)

---

**De:** Macarena Rozas Bauer [<mailto:mrozas@lobarnechea.cl>]  
**Enviado el:** viernes, 20 de enero de 2023 15:19  
**Para:** Jessica Kassis  
**CC:** Ricardo Rodrigo Carrasco Díaz  
**Asunto:** RE: Pendientes Mun. Lo barnechea

Hola Jessica,  
Muchas gracias por la información, se esta trabajando con ella.  
Mucho te agradecería si nos puedes enviar a modo de ejemplo, algunos mail en donde Adriana solicitaba cotizar alguna prenda especial, se diera la cotización y Adriana la aprobara. Lo anterior para tener el respaldo de cómo se operó.

Muchas gracias!

**Macarena Rozas Bauer**  
Depto. de Administración del Capital Humano  
Dirección de Gestión de Personas

Fono: (+562) 2 307 15 23  
Av. EL Rodeo 12.777 Piso 6, Lo Barnechea.  
Encuétranos en: [Facebook](#) | [Twitter](#) | [Instagram](#) | [Youtube](#)

---

**De:** Jessica Kassis <[jessica.kassis@modaktuell.cl](mailto:jessica.kassis@modaktuell.cl)>  
**Enviado el:** jueves, 12 de enero de 2023 11:01  
**Para:** Macarena Rozas Bauer <[mrozas@lobarnechea.cl](mailto:mrozas@lobarnechea.cl)>  
**CC:** Ricardo Rodrigo Carrasco Díaz <[rcarrascod@lobarnechea.cl](mailto:rcarrascod@lobarnechea.cl)>  
**Asunto:** RE: Pendientes Mun. Lo barnechea

Buen día Macarena

Te mando las Guías

Un par de observaciones

.- Me equivoque al digitar un n° de guía en la EP24-25 es 46243 para que lo arregles en el detalle que te mande.

.- Guía 46880 que incluye 3 HES no coincide con los valores que tienes en tu planilla de pago, esto se debe a esta incluido la camisa que despachamos después en la guía 46974, si le descuentas (12900+IVA), Tu planilla esta OK.

.- La camisa a la que me refiero en el punto anterior fue despachada con otra prenda el total que la guía con coincide con el valor de la camisa. En tu planilla esta OK

Me cuentas cualquier duda

Atte.



**JESSICA KASSIS AGUAD**

Gerente de Produccion  
[jessica.kassis@modaktuall.cl](mailto:jessica.kassis@modaktuall.cl)  
+56 9 9 233 8113

Seminario 762 · Ñuñoa · Santiago · Chile  
Fono +56 22 223 9125  
[uniformes@modaktuall.cl](mailto:uniformes@modaktuall.cl) [www.modaktuall.cl](http://www.modaktuall.cl)

---

**De:** Macarena Rozas Bauer [<mailto:mrozas@lobarnechea.cl>]

**Enviado el:** miércoles, 11 de enero de 2023 16:51

**Para:** Jessica Kassis

**CC:** Ricardo Rodrigo Carrasco Díaz

**Asunto:** RE: Pendientes Mun. Lo barnechea

Jessica, por favor me podrías enviar copia de las guías de despacho que agregaste en la nómina, ya que no las tenemos para poder revisar.

Muchas gracias!

**Macarena Rozas Bauer**  
**Depto. de Administración del Capital Humano**  
**Dirección de Gestión de Personas**

Fono: (+562) 2 307 15 23  
Av. EL Rodeo 12.777 Piso 6, Lo Barnechea.  
Encuétranos en: [Facebook](#) | [Twitter](#) | [Instagram](#) | [Youtube](#)

---

**De:** Jessica Kassis <[jessica.kassis@modaktuall.cl](mailto:jessica.kassis@modaktuall.cl)>

**Enviado el:** miércoles, 11 de enero de 2023 12:16

**Para:** Macarena Rozas Bauer <[mrozas@lobarnechea.cl](mailto:mrozas@lobarnechea.cl)>; 'Jaime kassis Modaktuell S.A.' <[jkassis@modaktuell.cl](mailto:jkassis@modaktuell.cl)>;  
Macarena Lilian Yáñez Correa <[myanezc@lobarnechea.cl](mailto:myanezc@lobarnechea.cl)>  
**CC:** Lia Verónica Riquelme Orellana <[lriquelme@lobarnechea.cl](mailto:lriquelme@lobarnechea.cl)>; Natalia González Lucero <[ngonzalez@lobarnechea.cl](mailto:ngonzalez@lobarnechea.cl)>;  
'Paola Romero ulloa' <[paola.romero@modaktuell.cl](mailto:paola.romero@modaktuell.cl)>  
**Asunto:** RE: Pendientes Mun. Lo barnechea

Estimada Macarena

Un gusto, ni nombre es Jessica Kassis y como yo veo producción y facturación tome tu solicitud.

Te mando lo EP completos, agregue lo que despachamos en diciembre y que no estaban en las planillas, son 2.

Hay valores de artículos que los mandaron a hacer con varios estampados, esos no cuestan lo mismo que con logo bordado, son productos especiales que no estaban en la licitación y fueron aceptados por ustedes en su momento, en cada EP te lo aclare.

Complete también los datos de guías que no tenías.

Como tú sabes los valores que se ponen en cualquier factura son netos y se les agrega el IVA, siempre vamos a tener unos pesos de diferencia.

No tenías algunos detalles porque de 1 guía ustedes dividían en 3 HES, te los mande ahora como ustedes lo separaron al emitir los HES y te faltaba todo el 2021 porque nos habían pedido solo el 2022.

En letras en azul puse todos las observaciones, cualquier duda la vemos.

Atte.



**JESSICA KASSIS AGUAD**

Gerente de Produccion  
[jessica.kassis@modaktuell.cl](mailto:jessica.kassis@modaktuell.cl)  
+56 9 9 233 8113

Seminario 762 · Ñuñoa · Santiago · Chile  
Fono +56 22 223 9125  
[uniformes@modaktuell.cl](mailto:uniformes@modaktuell.cl) [www.modaktuell.cl](http://www.modaktuell.cl)

---

**De:** Macarena Rozas Bauer [<mailto:mrozas@lobarnechea.cl>]

**Enviado el:** martes, 10 de enero de 2023 9:45

**Para:** Jaime kassis Modaktuell S.A.; Macarena Lilian Yáñez Correa

**CC:** Lia Verónica Riquelme Orellana; Natalia González Lucero; 'Paola Romero ulloa'; 'Jessy Kassis Modaktuell'

**Asunto:** RE: Pendientes Mun. Lo barnechea

Buenas tardes,

Esperando se encuentren bien y en consideración al listado enviado, les comento que hice una revisión de éste y sólo contenía algunos despachos (pagados y no pagados), por lo que adjunto nuevo listado con todos los estados de pago realizados y que se desglosa en una hoja independiente el detalle de cada uno. Yo llené la información de los EP que venían en el listado enviado por ustedes, (ej. EP 31, 32 y 34) pero faltan hartos, por lo que pido favor completar cada una de las hojas de EP pendientes para así tener toda la información (incluyendo N° guía de despacho, factura, HES....) y así ver qué se pagó (que es la mayoría) y qué y cómo pagar lo pendiente.

También se ajustaron los valores enviados, en general son diferencias pequeñas, que salen del ajuste, pero dado que la licitación está con los valores con iva incluido, debemos trabajar con esos montos y no con los netos. En la hoja N° 2 "Resumen diferencias" se puede ver los EP con la info completa para sacar el total.

En el resumen cobros y pagos, también hice la actualización de los montos (cobrado v/s lo que se debió cobrar) e hice algunas observaciones.

Espero se entienda y cualquier duda, por favor llámenme y lo podemos ver... la idea es poder esclarecer esto lo mas pronto posible y en conjunto mucho mejor!

Muchas gracias!

**Macarena Rozas Bauer**  
**Depto. de Administración del Capital Humano**  
**Dirección de Gestión de Personas**

Fono: (+562) 2 307 15 23  
Av. EL Rodeo 12.777 Piso 6, Lo Barnechea.  
Encuétranos en: [Facebook](#) | [Twitter](#) | [Instagram](#) | [Youtube](#)

---

**De:** Jaime kassis Modaktuell S.A. <[jkassis@modaktuell.cl](mailto:jkassis@modaktuell.cl)>  
**Enviado el:** martes, 27 de diciembre de 2022 16:34  
**Para:** Macarena Lilian Yáñez Correa <[myanezc@lobarnechea.cl](mailto:myanezc@lobarnechea.cl)>  
**CC:** Lia Verónica Riquelme Orellana <[lriquelme@lobarnechea.cl](mailto:lriquelme@lobarnechea.cl)>; Natalia González Lucero <[ngonzalez@lobarnechea.cl](mailto:ngonzalez@lobarnechea.cl)>; 'Paola Romero ulloa' <[paola.romero@modaktuell.cl](mailto:paola.romero@modaktuell.cl)>; 'Jessy Kassis Modaktuell' <[jessica.kassis@modaktuell.cl](mailto:jessica.kassis@modaktuell.cl)>; Macarena Rozas Bauer <[mrozas@lobarnechea.cl](mailto:mrozas@lobarnechea.cl)>  
**Asunto:** RE: Pendientes Mun. Lo barnechea

Estimada Macarena.

Adjunto encontraras un nuevo listado bien detallado con todo lo despachado en el 2022.

Tanto lo cancelado como lo aún pendiente de Hes y pago.

Con las diferencias de valores tanto positivas como negativas.

Además de varios ítems con prendas especiales que se solicitaron como las Parkas, jeans, Softshell con estampado especial y varios ítems de poleras también con estampados especiales.

La facturas y guías espero enviártelas mañana.

Quedamos atentos, saludos.



**Jaime Kassis Agud**

Gerente General  
[jkassis@modaktuell.cl](mailto:jkassis@modaktuell.cl)

Seminario 762 · Ñuñoa · Santiago · Chile  
Tel: 56 - 2 2223 9125 · Fax: 56 - 2 2225 8734  
[info@modaktuell.cl](mailto:info@modaktuell.cl) · [www.modaktuell.cl](http://www.modaktuell.cl)



**De:** Macarena Lilian Yáñez Correa [<mailto:myanezc@lobarnechea.cl>]

**Enviado el:** martes, 27 de diciembre de 2022 11:24

**Para:** Jaime kassis Modaktuell S.A.

**CC:** Lia Verónica Riquelme Orellana; Natalia González Lucero; Paola Romero ulloa; Jessy Kassis Modaktuell; Macarena Rozas Bauer

**Asunto:** RE: Pendientes Mun. Lo barnechea

Querido Jaime,

Esperando te encuentres bien, por medio del presente solicitamos si nos puedes enviar el histórico de las guías de despacho y facturas 2022, para realizar el análisis completo.

Quedo atenta al envío.

Muchas gracias.

**Macarena Lilian Yáñez Correa**

**Depto. de Desarrollo Organizacional y Calidad de Vida**

**Dirección de Gestión de Personas**

Fono: (+562) 2 757 34 14

Encuétranos en: [Facebook](#) | [Twitter](#) | [Instagram](#) | [Youtube](#)



**De:** Jaime kassis Modaktuell S.A. <[jkassis@modaktuell.cl](mailto:jkassis@modaktuell.cl)>

**Enviado el:** lunes, 26 de diciembre de 2022 16:48

**Para:** Macarena Lilian Yáñez Correa <[myanezc@lobarnechea.cl](mailto:myanezc@lobarnechea.cl)>

**CC:** Lia Verónica Riquelme Orellana <[lriquelme@lobarnechea.cl](mailto:lriquelme@lobarnechea.cl)>; Natalia González Lucero <[ngonzalez@lobarnechea.cl](mailto:ngonzalez@lobarnechea.cl)>; Paola Romero ulloa <[paola.romero@modaktuell.cl](mailto:paola.romero@modaktuell.cl)>; Jessy Kassis Modaktuell <[jessica.kassis@modaktuell.cl](mailto:jessica.kassis@modaktuell.cl)>

**Asunto:** RE: Pendientes Mun. Lo barnechea

Estimada Macarena.

A nosotros por el tema del IPC no habían dicho un 4.2%, pero al final, el IPC considerado por La Municipalidad es de 4.22% por eso las diferencias de precio en los despachos de esta temporada. Ya los cuadramos al valor de ustedes.

En el archivo adjunto están todos los ítems pendientes que les dejamos la semana pasada. Al lado izquierdo los valores con los que se despacho y al lado derecho con lo que debió ser.

En algunos estamos pasados de precio y en otros en contra y también sigue estando el tema de las Parkas y Jeans que nos solicitaron en su minuto y ustedes quedaron de ver como solucionar.

Al final tenemos una diferencia a favor de nosotros de :

**CUADRATURA TOTAL**

**A favor MDK**

TOTAL	\$ 499.500	\$ 594.405
-------	------------	------------

Con Iva

Según lo que habíamos hablado, si al revisarlo ustedes están de acuerdo con nuestra cuadratura, lo que debiésemos hacer es una factura por la diferencia para dejar todo aclarado y partir de cero para la nueva temporada.

Quedamos atentos, Saludos.



**Jaime Kassis Aguad**

Gerente General  
[jkassis@modaktuall.cl](mailto:jkassis@modaktuall.cl)

Seminario 762 · Ñuñoa · Santiago · Chile  
Tel: 56 - 2 2223 9125 · Fax: 56 - 2 2225  
8734  
[info@modaktuall.cl](mailto:info@modaktuall.cl) · [www.modaktuall.cl](http://www.modaktuall.cl)

# Anexo 3: Mail de Empresa Modaktuall SpA.

## Ricardo Rodrigo Carrasco Díaz

---

**De:** Jaime kassis Modaktuell S.A. <jkassis@modaktuell.cl>  
**Enviado el:** jueves, 6 de octubre de 2022 12:44  
**Para:** Adriana García-Huidobro Madrid; 'Alejandra Rebolledo - Modaktuell SpA.'; Paulina Nicole Retamales Castillo  
**CC:** 'Paola Romero ulloa'  
**Asunto:** RE: factura pendiente

Hola Adriana.  
Vale, confío así será.  
Gracias y saludos.



**Jaime Kassis Agud**

Gerente General  
[jkassis@modaktuell.cl](mailto:jkassis@modaktuell.cl)

Seminario 762 · Ñuñoa · Santiago · Chile  
Tel: 56 - 2 2223 9125 · Fax: 56 - 2 2225 8734  
[info@modaktuell.cl](mailto:info@modaktuell.cl) · [www.modaktuell.cl](http://www.modaktuell.cl)

---

**De:** Adriana García-Huidobro Madrid [mailto:agarciahuidobro@lobarnechea.cl]  
**Enviado el:** jueves, 6 de octubre de 2022 12:41  
**Para:** Jaime kassis Modaktuell S.A.; 'Alejandra Rebolledo - Modaktuell SpA.'; Paulina Nicole Retamales Castillo  
**CC:** 'Paola Romero ulloa'  
**Asunto:** RE: factura pendiente

Hola Jaime,  
Ayer fue enviado a revisión final el pago de esa factura, para poder enviar la HES.  
Estamos haciendo todas las gestiones para que dichos pagos salgan a mas tardar la semana del 17 de octubre.  
Saludos,

**Adriana García-Huidobro Madrid**  
**Depto. de Desarrollo Organizacional y Calidad de Vida**  
**Dirección de Gestión de Personas**

Fono: (+562) 2 307 15 15  
Av. EL Rodeo 12.777 Piso 6, Lo Barnechea.  
Encuétranos en: [Facebook](#) | [Twitter](#) | [Instagram](#) | [Youtube](#)



---

**De:** Jaime kassis Modaktuell S.A. <jkassis@modaktuell.cl>  
**Enviado el:** lunes, 03 de octubre de 2022 11:09  
**Para:** Adriana García-Huidobro Madrid <agarciahuidobro@lobarnechea.cl>; 'Alejandra Rebolledo - Modaktuell SpA.' <cobranza@modaktuell.cl>; Paulina Nicole Retamales Castillo <PRetamalesc@lobarnechea.cl>  
**CC:** 'Paola Romero ulloa' <paola.romero@modaktuell.cl>  
**Asunto:** RE: factura pendiente

Estimada Adriana.  
Se comprometieron a sacar prontamente los pagos, recibimos una parte, pero al mas grande y antiguo sigue pendiente, ya han pasado casi 2 semanas y aún no tenemos ninguna respuesta al respecto la factura es la N° 23029 por \$ 17.497.284.-

Por otro lado, tenemos 2 Hes pendientes desde Julio y otro de ahora de Septiembre.  
Por favor dar fecha concreta de pago y Hes desde Julio para poder facturar y cobrar.  
Quedamos atentos, gracias.



**Jaime Kassis Aguad**

Gerente General  
[jkassis@modaktuall.cl](mailto:jkassis@modaktuall.cl)

Seminario 762 · Ñuñoa · Santiago · Chile  
Tel: 56 - 2 2223 9125 · Fax: 56 - 2 2225  
8734  
[info@modaktuall.cl](mailto:info@modaktuall.cl) · [www.modaktuall.cl](http://www.modaktuall.cl)

---

**De:** Adriana García-Huidobro Madrid [<mailto:agarciahuidobro@lobarnechea.cl>]

**Enviado el:** miércoles, 21 de septiembre de 2022 2:13

**Para:** Jaime kassis Modaktuall S.A.; 'Alejandra Rebolledo - Modaktuall SpA.'; Paulina Nicole Retamales Castillo

**CC:** Paola Romero ulloa

**Asunto:** RE: factura pendiente

Estimado Jaime,  
Espero estés bien.

Te pido disculpa por no haber respondido antes, como así mismo por el atraso de los pagos.

Hoy hicimos revisión de todo lo pendiente y te comento que mañana se enviarán 3 HES, y el resto a mas tardar el otro martes.

Te comento que la razón del atraso fue por dos razones, una porque para poder enviar a pago no exigen actas de entrega firmadas y si falta una firma no lo pasan, por lo que es lento ese proceso y por otra parte porque internamente nos supervisaron que el valor de la compra no era el mismo que la licitación, por lo que tuvimos que apelar para poder dar curso.

Pero ya avanzamos en los pagos y para lo que viene no habrá problema porque la cotización respeta los valores de la licitación.

Te iremos contando cuando salgan las otras HES pendientes para que puedan realizar el seguimiento.

Ante cualquier duda me cuentas.

Saludos,

**Adriana García-Huidobro Madrid**

**Depto. de Desarrollo Organizacional y Calidad de Vida**

**Dirección de Gestión de Personas**

Fono: (+562) 2 307 15 15

Av. EL Rodeo 12.777 Piso 6, Lo Barnechea.

Encuétranos en: [Facebook](#) | [Twitter](#) | [Instagram](#) | [Youtube](#)

---

**De:** Jaime kassis Modaktuall S.A. <[jkassis@modaktuall.cl](mailto:jkassis@modaktuall.cl)>

**Enviado el:** martes, 13 de septiembre de 2022 10:02

**Para:** 'Alejandra Rebolledo - Modaktuall SpA.' <[cobranza@modaktuall.cl](mailto:cobranza@modaktuall.cl)>; Paulina Nicole Retamales Castillo <[PRetamalesc@lobarnechea.cl](mailto:PRetamalesc@lobarnechea.cl)>

**CC:** Adriana García-Huidobro Madrid <[agarciahuidobro@lobarnechea.cl](mailto:agarciahuidobro@lobarnechea.cl)>; Paola Romero ulloa <[paola.romero@modaktuall.cl](mailto:paola.romero@modaktuall.cl)>

**Asunto:** RE: factura pendiente

Estimadas Paulina y Adriana.

Nos tiene sumamente complicados las demoras y atrasos en los pagos y entregas de Ges por parte de la municipalidad, nosotros tenemos multas por atrasarnos y ustedes por otro lado se han atrasado descaradamente en el pago de nuestras facturas, nosotros obramos de buena fe y corremos por entregarles todos sus requerimientos, pero es inconcebible que aún tengamos una factura pendiente que corresponde a una entrega de Marzo, a nosotros esto nos significa una pérdida del 1.3% mensual, hasta el momento casi un 8%, acaso nos lo pagarán.???

Aparte de esto, tenemos varios pedidos entregados de los cuales aún no recibimos los Ges y no podemos facturar, sinceramente y me disculparán, lo encuentro el inconcebible.

Hace mas de un mes, se comprometieron personalmente conmigo a solucionar el pago y Ges pendientes en el transcurso de esa semana y hasta la fecha nada.

Y ni siquiera responden a nuestros llamados y correos al respecto, acaso vamos a tener que llegar al alcalde para que se pongan al día, espero que no.

Quedo atento a una respuesta satisfactoria, saludos.



**Jaime Kassis Aguad**

Gerente General  
[jkassis@modaktuall.cl](mailto:jkassis@modaktuall.cl)

Seminario 762 · Ñuñoa · Santiago · Chile  
Tel: 56 - 2 2223 9125 · Fax: 56 - 2 2225 8734  
[info@modaktuall.cl](mailto:info@modaktuall.cl) · [www.modaktuall.cl](http://www.modaktuall.cl)

---

**De:** Alejandra Rebolledo - Modaktuall SpA. [<mailto:cobranza@modaktuall.cl>]

**Enviado el:** martes, 30 de agosto de 2022 3:30

**Para:** 'Paulina Nicole Retamales Castillo'

**CC:** 'Jaime Kassis \*Modaktuall S.A.'

**Asunto:** factura pendiente

Paulina

De acuerdo a lo conversado durante semanas, aun no tenemos respuesta de factura pendiente. Te ruego poder revisarla a la brevedad ya que hoy realizamos un nuevo despacho

Aprovecho también de solicitar los HES pendientes incluyendo el de hoy

Quedo atenta,



**ALEJANDRA REBOLLEDO**

Secretaria Gerencia  
[cobranza@modaktuall.cl](mailto:cobranza@modaktuall.cl)

Seminario 762 · Ñuñoa · Santiago · Chile  
Tel: 56 - 2 2223 9125 · Fax: 56 - 2 2225 8734  
[info@modaktuall.cl](mailto:info@modaktuall.cl) · [www.modaktuall.cl](http://www.modaktuall.cl)

# Anexo 4: Detalle pagos realizados a Empresa Antuan Jury S.A.





2089	N°2693-2715-2750	Línea 4	27	POLERA PIQUE AZUL	\$ 7.735	\$ 7.735	\$ 7.735	\$ 208.845	\$ 208.845	ok
			39	POLERA PIQUE AZUL	\$ 7.735	\$ 7.735	\$ 301.665	\$ 301.665	\$ 301.665	ok
			13	BOTIN SEGURIDAD	\$ 115.311	\$ 115.311	\$ 1.499.043	\$ 1.499.043	\$ 1.499.043	Producto no licitado
			13	CHALECO GEOLOGO	\$ 8.461	\$ 8.461	\$ 109.992	\$ 109.992	\$ 109.992	Producto no licitado
			52	JEANS AZUL MARINO	\$ 9.520	\$ 9.520	\$ 495.040	\$ 495.040	\$ 495.040	ok
			13	OVEROL ANTIACIDO	\$ 23.205	\$ 23.205	\$ 301.665	\$ 301.665	\$ 301.665	ok
			26	LOGOS/BORDADO ESTAMPADO	\$ 774	\$ 774	\$ 20.111	\$ 20.111	\$ 20.111	Producto no licitado
			39	POLERA PIQUE AZUL	\$ 7.735	\$ 7.735	\$ 301.665	\$ 301.665	\$ 301.665	ok
2088	N°3036	Línea 4	50	JOCKEY MICROFIBRA	\$ 5.355	\$ 5.355	\$ 267.750	\$ 267.750	\$ 267.750	Producto no licitado
			300	JOCKEY MICROFIBRA	\$ 5.355	\$ 5.355	\$ 1.606.500	\$ 1.606.500	\$ 1.606.500	Producto no licitado
									\$ 1.629.146	
									\$ 1.874.250	

Observación	
OK	Precio y producto correcto
Producto no licitado	Valor real es igual a precio unitario ya que no existe el artículo en la licitación.

# Anexo 5: Guías de despacho pendientes de pago Antuan Jury S.A.

## ANEXO N° 5

Fecha	N° Guía	Línea	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	Precio unitario	Precio real	Valor total COBRADO	VALOR REAL A PAGAR	Diferencia	Observación
25/04/2022	3699	Línea N°3	138	Poleras	\$ 18.445	\$ 15.503	\$ 9.546.820	\$ 9.000.038	\$ 546.782	Precio distinto al licitado
			92	Pantalón inv-ver	\$ 38.069	\$ 30.015				Precio distinto al licitado
			46	Polerón	\$ 37.331	\$ 31.379				Precio distinto al licitado
			69	Primera capa	\$ 25.823	\$ 21.705				Precio distinto al licitado
15/05/2022	3840	Línea N° 2	23	PARKAS	\$ 62.712	\$ 50.355	\$ 1.442.372	\$ 1.158.165	\$ 284.207	Precio distinto al licitado
			30	Delantales	\$ 17.856	\$ 17.860				Precio distinto al licitado
			30	Delantales	\$ 19.716	\$ 19.720				Precio distinto al licitado
			60	Estampados	\$ 1.309	\$ 1.309				Producto no licitado
06/09/2022	4208	Línea N° 4	51	Primera capa	\$ 21.576	\$ 23.129	\$ 2.821.346	\$ 2.831.649	\$ -10.303	Precio distinto al licitado
			31	Parkas	\$ 50.346	\$ 50.353				Precio distinto al licitado
			1	Polerón	\$ 8.857	\$ 8.857				Producto no licitado
			2	Pantalón outdoor	\$ 48.136	\$ 13.519				Precio distinto al licitado
06/09/2022	4209	Línea N° 4	32	Estampado y bordado	\$ 1.726	\$ 1.726	1.092.222	\$ 1.091.070	\$ 1.152	Producto no licitado
			6	Camisa	\$ 17.505	\$ 17.505				Producto no licitado
			3	Zapatos	\$ 66.640	\$ 66.640				Producto no licitado
			1	Zapatos	\$ 74.970	\$ 74.970				Producto no licitado
			28	Pantalón	\$ 13.516	\$ 13.519			Precio distinto al licitado	

			50	Calcetines	\$ 6.076	\$ 6.077					Precio distinto al licitado
			6	Bordado	\$ 774	\$ 774					Producto no licitado
		Línea N° 3	1	Casaca Softshell	\$ 25.410	\$ 24.124					Precio distinto al licitado
			1	Top	\$ 32.463	\$ 29.519					Precio distinto al licitado
22/09/2022	4267	Línea N° 3	5	Top	\$ 30.609	\$ 27.832		\$ 193.363	\$ 176.533	\$ 1.152	Precio distinto al licitado
			6	Estampados	\$ 1.100	\$ 1.100					Producto no licitado
29/09/2022	4288	Línea N° 4	5	Parkas	\$ 50.343	\$ 50.355		\$ 260.342	\$ 260.405	\$ -63	Precio distinto al licitado
			5	Estampados	\$ 1.726	\$ 1.726					Producto no licitado
17/11/2022	4467	Línea N° 4	2	Zapatos	\$ 28.500	\$ 28.500		\$ 67.830	\$ 67.830	\$ -	Producto no licitado
			43	Zapatos	\$ 33.915	\$ 33.915					Producto no licitado
			15	Poleras dama m/corta	\$ 5.827	\$ 8.062					Precio distinto al licitado
29/11/2022	4509	Línea N° 4	105	Polera m/corta hombre	\$ 8.060	\$ 8.062		\$ 3.344.537	\$ 3.393.225	\$ -48.688	Precio distinto al licitado
			15	Poleras dama m/c larga	\$ 7.081	\$ 8.062					Precio distinto al licitado
			105	Polera m/c larga hombre	\$ 8.060	\$ 8.062					Precio distinto al licitado
			172	Jeans	\$ 10.006	\$ 9.922		\$ 2.815.749	\$ 3.720.784	\$ 905.035	Precio distinto al licitado
29/11/2022	4520	Línea N° 4	40	Parkas	\$ 27.370	\$ 50.355					Precio distinto al licitado
			5	Softshell	\$ 21.365	\$ 21.358		\$ 967.021	\$ 951.130	\$ 15.891	Precio distinto al licitado
			35	Softshell	\$ 24.577	\$ 24.124					Precio distinto al licitado
29/11/2022	4521	Línea N° 4	40	Geólogos	\$ 13.685	\$ 13.685		\$ 2.360.823	\$ 2.360.715	\$ 108	Producto no licitado

			40	Overoles	\$ 23.205	\$ 23.205	\$ 23.205				Producto no licitado
			385	Bordados	\$ 2.299	\$ 2.299	\$ 2.299				Producto no licitado
15/12/2022	4636	Línea N°4	25	Zapatos	\$ 12.852	\$ 12.852	\$ 12.852	\$ 321.300	\$ 321.300	\$ -	Producto no licitado
			18	Pantalón	\$ 10.985	\$ 10.985	\$ 30.015				Precio distinto al licitado
			18	Jeans	\$ 10.006	\$ 10.006	\$ 9.922				Precio distinto al licitado
05/01/2023	4760	Línea N°4	18	Camisas	\$ 7.502	\$ 7.502	\$ 7.502	\$ 878.477	\$ 1.242.088	\$ -363.611	Producto no licitado
			18	Polera	\$ 6.808	\$ 6.808	\$ 8.062				Precio distinto al licitado
			6	Zapatos	\$ 33.915	\$ 33.915	\$ 33.915				Producto no licitado
			36	Bordados	\$ 1.100	\$ 1.100	\$ 1.100				Producto no licitado

Observación	
OK	Precio y producto correcto
Producto no licitado	Valor real es igual a precio unitario ya que no existe el artículo en la licitación.
Precio distinto al licitado	Valor real es igual al precio que se debió haber cobrado de acuerdo con la licitación

# Anexo 6: Guías de despacho enviadas el 02/02/2023 por Antuan Jury S.A.

ANEXO Nº 6																
Fecha	Nº Guía	Línea	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	Precio unitario	Precio real	Valor total COBRADO	Valor real a pagar	Diferencia	Observación						
12/01/2023	4847	Línea 2	4	Delantal verde escoces MC	\$ 20.155	\$ 20.143	\$ 545.456	\$ 545.338	\$ 117	Precio distinto al licitado						
			4	Delantal verde escoces ML	\$ 22.241	\$ 22.241				OK						
			6	Delantal verde botella MC	\$ 20.155	\$ 20.143				Precio distinto al licitado						
			6	Delantal verde botella ML	\$ 22.241	\$ 22.241				OK						
			4	Jeans Dama	\$ 10.652	\$ 10.653				OK						
			8	Polera pique dama MC	\$ 6.573	\$ 6.574				OK						
			4	Polera pique dama MC	\$ 6.573	\$ 6.574				OK						
			8	Polera pique dama ML	\$ 7.987	\$ 7.987				OK						
			4	Polera pique dama ML	\$ 7.987	\$ 7.987				OK						
			2	Casaca softshell	\$ 24.102	\$ 24.088				Precio distinto al licitado						
12/01/2023	4848	Línea 2	6	Delantal verde escoces MC	\$ 20.155	\$ 20.143	\$ 144.052	\$ 144.020	\$ 32	Precio distinto al licitado						
			6	Delantal verde escoces ML	\$ 22.241	\$ 22.241				OK						
			4	Blusa Oxford Celeste ML	\$ 8.463	\$ 8.463				Producto no licitado						
			2	Delantal verde botella MC	\$ 20.155	\$ 20.143				Precio distinto al licitado						
			2	Delantal verde botella ML	\$ 22.241	\$ 22.241				OK						
			4	Jeans Dama	\$ 10.652	\$ 10.653				OK						
			12/01/2023	4845	Línea 2	4				Delantal verde escoces MC	\$ 20.155	\$ 20.143	\$ 469.127	\$ 469.029	\$ 97	Precio distinto al licitado
						6				Delantal verde escoces ML	\$ 22.241	\$ 22.241				OK
						4				Blusa Oxford Celeste ML	\$ 8.463	\$ 8.463				Producto no licitado
						2				Delantal verde botella MC	\$ 20.155	\$ 20.143				Precio distinto al licitado
2	Delantal verde botella ML	\$ 22.241				\$ 22.241	OK									
4	Jeans Dama	\$ 10.652				\$ 10.653	OK									

12/01/2023	4846	Línea 2	4	Pantalón gabardina dama	\$ 13.373	\$ 13.373	\$ 13.373	OK				
			12	Polera pique dama MC	\$ 6.573	\$ 6.573	\$ 6.574	OK				
			4	Polera pique dama MC	\$ 6.573	\$ 6.573	\$ 6.574	OK			\$ -	
			12	Polera pique dama ML	\$ 7.987	\$ 7.987	\$ 7.987	OK				
			4	Polera pique dama ML	\$ 7.987	\$ 7.987	\$ 7.987	OK				
			25	Bordado softshell	\$ 2.199	\$ 2.199	\$ 2.199	Producto no licitado				
			12	Estampados parkas	\$ 2.199	\$ 2.199	\$ 2.199	Producto no licitado				
			136	Bordado camisas y blusas	\$ 1.099	\$ 1.099	\$ 1.100	Producto no licitado			\$ -	
12/01/2023	4870	Línea 2	456	Bordados poleras pique	\$ 1.099	\$ 1.099	\$ 1.100	Producto no licitado				
			65	Estampados poleras dryfit	\$ 1.099	\$ 1.099	\$ 1.100	Producto no licitado				
			464	Bordados delantales	\$ 1.099	\$ 1.099	\$ 1.100	Producto no licitado				
20/01/2023	4923	Línea 2	4	Delantal cuadrille ML	\$ 22.241	\$ 22.241	\$ 22.241	OK			\$ 49	
			4	Delantal cuadrille MC	\$ 20.155	\$ 20.155	\$ 20.143	Precio distinto al licitado				
			18	Delantal cuadrille MC	\$ 20.155	\$ 20.155	\$ 20.143	Precio distinto al licitado				
			16	Delantal verde botella ML	\$ 22.241	\$ 22.241	\$ 22.241	OK			\$ 218	
27/01/2023	4981	Línea 2	8	Polera dryfit roja ML	\$ 17.136	\$ 17.136	\$ 17.136	Producto no licitado				
			4	Polera pique varón MC	\$ 7.679	\$ 7.679	\$ 7.679	OK				
									\$ 169.585	\$ 169.536	\$ 49	
									\$ 232.973	\$ 232.973	\$ -	
									\$ 1.313.974	\$ 1.313.974	\$ -	
									\$ 922.824	\$ 922.605	\$ 218	



20/01/20 23	4939	Línea 2	4	Polera pique varón ML	\$ 9.092	\$ 9.093				OK
			16	Delantal Burdeo Dama	\$ 20.155	\$ 20.143				Precio distinto al licitado
			16	Delantal Burdeo Dama	\$ 22.241	\$ 22.241				OK
			16	Blusa Oxford Celeste	\$ 8.463	\$ 8.463				Producto no licitado
			8	Camisa Oxford varón	\$ 8.463	\$ 8.463		\$ 290		OK
			4	Cotona Blanca ML	\$ 19.443	\$ 19.444				Precio distinto al licitado
			18	Delantal cuadrille	\$ 22.241	\$ 22.241				OK
			8	Delantal petróleo	\$ 20.155	\$ 20.143				Precio distinto al licitado
			4	Jeans varón	\$ 11.288	\$ 11.288				OK
			28	Polera Pique Azul MC	\$ 6.573	\$ 6.574				OK
			8	Polera Pique varón MC	\$ 7.679	\$ 7.679				OK
			8	Polera pique gris dama MC	\$ 6.573	\$ 6.573			\$ -	OK
			8	Polera Pique Negra Dama MC	\$ 6.573	\$ 6.574				OK
			28	Polera Pique Azul ML	\$ 7.987	\$ 7.987				OK
			8	Polera Pique varón ML	\$ 9.092	\$ 9.093				OK
			12/01/20 23	4855	Línea 2	8	Polera pique gris dama ML	\$ 7.987	\$ 7.987	
8	Polera pique negra dama ML	\$ 7.987				\$ 7.987			OK	
					\$ 227.827	\$ 227.826		\$ -		

12/01/20 23	4854	Línea 2	3	Casaca softshell dama	\$ 24.102	\$ 24.102	\$ 24.102	\$ 928.943	\$ 928.751	\$ 192	OK					
			1	Casaca softshell varón	\$ 27.723	\$ 27.724	Precio distinto al licitado									
			8	Delantal petróleo ML	\$ 22.241	\$ 22.241	OK									
			16	Delantal verde botella MC	\$ 20.155	\$ 20.143	Precio distinto al licitado									
			8	Jeans dama	\$ 10.653	\$ 10.653	OK									
			8	Pantalón varón	\$ 12.404	\$ 12.404	OK									
			8	Pantalón dama	\$ 13.373	\$ 13.373	OK									
			8	Polera dryfit roja	\$ 17.136	\$ 17.136	Producto no licitado									
			4	Delantal petróleo ML	\$ 22.241	\$ 22.241	OK									
			8	Jeans dama	\$ 10.652	\$ 10.653	OK									
20/01/20 23	4935	Línea 2	8	Jeans varón	\$ 11.288	\$ 11.288	OK	\$ 841.401	\$ 841.200	\$ 201	OK					
			8	Pantalón gabardina varón	\$ 12.404	\$ 12.404	Precio distinto al licitado									
			8	Pantalón gabardina dama	\$ 13.373	\$ 13.373	OK									
			16	Delantal cuadrille MC	\$ 20.155	\$ 20.143	Precio distinto al licitado									
			2	Casaca softshell dama	\$ 24.102	\$ 24.102	OK									
			8	Delantal Burdeo MC	\$ 20.155	\$ 20.155	OK									
			8	Delantal Burdeo ML	\$ 22.241	\$ 22.241	OK									
			20/01/20 23	4934	Línea 2	8	Delantal Burdeo MC				\$ 20.155	\$ 20.155	\$ 1.191.950	\$ 1.191.994	\$ 44	OK
			8	Delantal Burdeo ML	\$ 22.241	\$ 22.241	OK									

11/01/20 23	4831	Línea 2	28	Blusa Oxford dama	\$ 8.463	\$ 8.463	\$ 8.463	Producto no licitado
			12	Camisa Oxford ML	\$ 8.463	\$ 8.463	OK	
			4	Cotona Blanca	\$ 19.443	\$ 19.444	Precio distinto al licitado	
			16	Delantal cuadrille ML	\$ 22.241	\$ 22.241	OK	
			4	Delantal petróleo MC	\$ 20.155	\$ 20.143	Precio distinto al licitado	
			4	Polera dryfit roja	\$ 17.136	\$ 17.136	Producto no licitado	
20/01/20 23	4937	Línea 2	4	Polera dryfit roja	\$ 17.136	\$ 17.136	Producto no licitado	
			16	Polera Pique Azul MC	\$ 6.573	\$ 6.574	OK	
			8	Polera pique gris varón MC	\$ 7.679	\$ 7.679	OK	
			8	Polera pique gris dama MC	\$ 6.573	\$ 6.574	OK	
			4	Polera pique negra dama MC	\$ 6.573	\$ 6.574	OK	
			16	Polera pique azul dama ML	\$ 7.987	\$ 7.987	OK	
			8	Polera pique gris dama ML	\$ 7.987	\$ 7.987	OK	
			8	Polera pique gris varón ML	\$ 9.092	\$ 9.093	OK	
			4	Polera pique negra ML	\$ 7.987	\$ 7.987	OK	
			24	Blusa Oxford Celeste	\$ 8.463	\$ 8.463	Producto no licitado	
26/01/20 23	4973	Línea 2	8	Camisa Oxford Celeste ML	\$ 8.463	\$ 8.463	OK	
					\$ 1.722.532	\$ 1.722.560	\$ 28	Producto no licitado
					\$ 510.377	\$ 510.377	\$ -	
					\$ 168.590	\$ 168.588	\$ 2	

12/01/20 23	4865	Línea 4	44	Cotona Blanca ML	\$ 19.443	\$ 19.444	\$ 208.672	\$ 208.672	\$ -	Precio distinto al licitado
			8	Cotona Gris ML	\$ 19.443	\$ 19.444				Precio distinto al licitado
			18	Delantal cuadrille ML	\$ 22.241	\$ 22.241				OK
			2	Delantal petróleo MC	\$ 20.155	\$ 20.143				Precio distinto al licitado
26/01/20 23	4972	Línea 2	8	Pijama/primera capa	\$ 26.084	\$ 26.084	\$ 131.373	\$ 131.376	\$ -3	OK
			2	Casaca shoftshell dama	\$ 24.102	\$ 24.102				OK
			3	Casaca shoftshell varón	\$ 27.723	\$ 27.724				Precio distinto al licitado
			18	Delantal cuadrille MC	\$ 20.155	\$ 20.155				Precio distinto al licitado
12/01/20 23	4860	Línea 2	2	Delantal petróleo ML	\$ 22.241	\$ 22.241	\$ 886.821	\$ 886.813	\$ 8	OK
			12	Jeans Dama	\$ 10.652	\$ 10.653				OK
			16	Jeans varón	\$ 11.288	\$ 11.288				OK
			12	Pantalón Gab Dama	\$ 13.373	\$ 13.373				OK
			8	Pantalón Gab varón	\$ 12.404	\$ 12.404				OK
			8	Polera dryfit roja	\$ 17.136	\$ 17.136				Producto no licitado
			8	Polera dryfit roja	\$ 17.136	\$ 17.136				Producto no licitado
			4	Jeans varón	\$ 11.288	\$ 11.288				OK
12/01/20 23	4850	Línea 2	4	Polera dryfit negra	\$ 17.136	\$ 17.136	\$ 304.776	\$ 304.778	\$ -2	Producto no licitado
			4	Polera dryfit negra	\$ 17.136	\$ 17.136				Producto no licitado



12/01/20 23	4837	Línea 2	8	Pantalón gabardina dama	\$ 13.373	\$ 13.373	\$ 13.373	\$ 805.906	\$ 805.912	\$ -6	Ok
			28	Polera pique azul dama MC	\$ 6.573	\$ 6.574	Ok				
			12	Polera pique gris dama MC	\$ 6.573	\$ 6.574	Ok				
			8	Polera pique negra dama MC	\$ 6.573	\$ 6.574	Ok				
			28	Polera pique azul dama ML	\$ 7.987	\$ 7.987	Ok				
			12	Polera pique azul dama ML	\$ 7.987	\$ 7.987	Ok				
			8	Polera pique azul dama ML	\$ 7.987	\$ 7.987	Ok				
			1	Casaca softshell dama	\$ 24.102	\$ 24.102	Ok				
20/01/20 23	4925	Línea 2	2	Delantal burdeo MC	\$ 20.155	\$ 20.143	\$ 559.576	\$ 559.533	\$ 43	Precio distinto al licitado	
			2	Delantal burdeo ML	\$ 22.241	\$ 22.241					Ok
			4	Blusa Oxford Celeste ML	\$ 8.463	\$ 8.463					Producto no licitado
			4	Camisa Oxford Celeste ML	\$ 8.463	\$ 8.463					Ok
			12	Cotona Blanca ML	\$ 19.443	\$ 19.444					Precio distinto al licitado
			6	Delantal cuadrille ML	\$ 22.241	\$ 22.241					Ok
			2	Delantal petróleo MC	\$ 20.155	\$ 20.143					Precio distinto al licitado
			2	Delantal petróleo ML	\$ 22.241	\$ 22.241					Ok
12/01/20 23	4840	Línea 2	4	Delantal verde botella MC	\$ 20.155	\$ 20.143	\$ 491.080	\$ 491.026	\$ 54	Precio distinto al licitado	
			4	Delantal verde botella MC	\$ 20.155	\$ 20.143					Ok

12/01/20 23	4841	Línea 2	Delantal verde botella ML	4	\$ 22.241	\$ 22.241	\$ 22.241	OK
				8	\$ 11.288	\$ 11.288	\$ 11.288	
				4	\$ 12.404	\$ 12.404	\$ 12.404	
				4	\$ 17.136	\$ 17.136	\$ 17.136	
				4	\$ 17.136	\$ 17.136	\$ 17.136	
				4	\$ 6.573	\$ 6.573	\$ 6.574	
				8	\$ 7.679	\$ 7.679	\$ 7.679	
				4	\$ 6.573	\$ 6.573	\$ 6.574	
				4	\$ 7.987	\$ 7.987	\$ 7.987	
				8	\$ 9.092	\$ 9.092	\$ 9.092	
				4	\$ 7.987	\$ 7.987	\$ 7.987	
				4	\$ 24.102	\$ 24.102	\$ 24.102	
				20/01/20 23	4926	Línea 2	Casaca softshell varón	
6	\$ 20.155	\$ 20.155	\$ 20.143	Precio distinto al licitado				
20/01/20 23	4933	Línea 2	Delantal cuadrille MC		4	\$ 7.679	\$ 7.679	\$ 7.679
4	\$ 9.092	\$ 9.092	\$ 9.093					
4	\$ 7.987	\$ 7.987	\$ 7.987					
				\$ 347.071	\$ 347.071	\$ 347.071	\$ -	OK
				\$ 204.100	\$ 204.030	\$ 70	OK	
				\$ 284.374	\$ 284.282	\$ 92		OK
				\$ 7.987	\$ 7.987	\$ 7.987	OK	

Observación	
OK	Precio y producto correcto
Producto no licitado	Valor real es igual a precio unitario ya que no existe el artículo en la licitación.
Precio distinto al licitado	Valor real es igual al precio que se debió haber cobrado de acuerdo con la licitación



# Anexo 7: Mail de cotizaciones con Antuan Jury S.A.

## Ricardo Rodrigo Carrasco Díaz

---

**De:** Paulina Nicole Retamales Castillo  
**Enviado el:** viernes, 26 de agosto de 2022 10:07  
**Para:** ventas@antuan.cl  
**CC:** Adriana García-Huidobro Madrid; a.jury@antuan.cl  
**Asunto:** RE: LOBARNECHEA-MONTAÑA//ENTREGA

Hola Karla,

Con respecto a los montos, se da OK a los precios indicados

Muchas gracias

Se despide 😊

**Paulina Nicole Retamales Castillo**  
**Depto. de Desarrollo Organizacional y Calidad de Vida**  
**Dirección de Gestión de Personas**

Fono: (+562) 2 757 33 56

Encuétranos en: [Facebook](#) | [Twitter](#) | [Instagram](#) | [Youtube](#)

---

**De:** ventas@antuan.cl <ventas@antuan.cl>  
**Enviado el:** miércoles, 24 de agosto de 2022 17:51  
**Para:** Paulina Nicole Retamales Castillo <PRetamalesc@lobarnechea.cl>  
**CC:** Adriana García-Huidobro Madrid <agarciahuidobro@lobarnechea.cl>; a.jury@antuan.cl  
**Asunto:** LOBARNECHEA-MONTAÑA//ENTREGA

*Hola Paulina, como estas?*

*Te escribo para informar que la próxima semana estaremos entregado el pedido de Montaña (durante la semana confirmo el día), respecto a esto y como lo conversamos la idea es facilitar el trabajo y poder agilizar el tema de la Hes.*

*Por lo anterior es que agradeceré podamos revisar los valores para no cometer errores en la guías de despacho, envió detalles para tu revisión:*

Prenda	Valor c/impuesto
Primera capa	\$21,576
Pantalon térmico	\$13,516
Parka	\$50,343
calcetín térmico	\$6,076
Zapato dama	\$66,640

\* COTIZACION APROBADA POR ADRIANA

Zapato varón	\$74,970	* COTIZACION APROBADA POR ADRIANA
Pantalon trekking	\$48,136	* COTIZACION APROBADA POR ADRIANA
Polerón c/gorro	\$8,857	
Softshell dama	\$21,353	
Camisa outdoor	\$17,506	

También te adjunto el listado con el total de prendas que entregaremos.  
 Muchas gracias.



Saludos Cordiales.

**Karla Bernal Tapia**

Coordinación de Atención al Cliente

Tel.: 32-2678643 anexo 17

Cel.: +56 9 9452 8725

Oficina: Limache 3316, EL Salto, Viña del Mar.

[www.antuan.cl](http://www.antuan.cl)

