


INFORME N° 26 /

**ANT.:** Pre Informe N°407, de la CGR. en el marco de la auditoría financiera de fecha 19 de octubre de 2020.

Lo Barnechea, 07 DIC. 2020

**DE : GONZALO MOLINA PALOMO**  
**DIRECTOR DE CONTROL INTERNO**

**A : OMAR OYARZUN DETZEL**  
**DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**



En el contexto de la información solicitada por la Contraloría General de la República a través del Pre Informe N°407, en el marco de la auditoría financiera de fecha 19 de octubre de 2020; punto 2.6 Cuentas por Cobrar (***“Por consiguiente, la entidad deberá ordenar que se realice el respectivo análisis de los saldos de larga data, a fin de efectuar los ajustes que resulten, además de implementar controles que proporcionen una supervisión periódica sobre los saldos del subgrupo en comento”***), y con la finalidad de aportar información que permita a su unidad dar cumplimiento a lo solicitado por la citada entidad fiscalizadora en cuanto a efectuar los ajustes contables, cumpla con señalar a usted que la Dirección de Control ha realizado una revisión exhaustiva para recopilar información de oficios de rendiciones de subvenciones de años anteriores enviadas al Departamento de Contabilidad, comprobándose que no se cuenta con el respaldo físico de tales oficios debido a que se dispuso su destrucción por ser documentos de larga data, tal como ha sido instruido por el aludido Órgano Contralor mediante Oficio Circular N°28704, de 27 de agosto de 1981 y en el Dictamen N°11.771/93, y materializado mediante el Decreto DAL N°915/2018.

Sin perjuicio de lo anterior, se logró encontrar información en un registro de correspondencia del año 2004, del cual se extrajo la información de algunas de las instituciones con saldo pendientes de rendición que no se encontraban registradas en la contabilidad, tal como se expresa en el siguiente cuadro explicativo, que refleja

las rendiciones realizadas por las instituciones, las cuales fueron aprobadas por esta unidad en tiempo y forma, se detalla el número de oficio, la fecha y el monto aprobado de la rendición. Esta información será de utilidad para su unidad para que se realicen los ajustes correspondientes y así las instituciones aparecerán sin deuda con el municipio.

R.U.T	INSTITUCION	SALDO	DETALLE
61938500-4	DIRECCIÓN DE LOGÍSTICA DE CARABINEROS	\$20.000.000	Oficio 130, 26/12/2006, por \$28.000.000, Folio 68.
65322390-0	CLUB DEPORTIVO SANTIAGO SPECIAL OLYMPICS	\$1.931.250	Oficio 129, 26/12/2006, por \$1.931.250, Folio 67 libro verde.
70062800-0	CLUB SOCIAL Y DEPORTIVO BARNECHEA	\$3.800.000	Oficio N°66,30/06/2008, por \$15.084.608, Folio 104 libro verde; Oficio N°61, 15/06/2009, por \$1.452.513, Folio 127 libro verde.
70574900-0	FUNDACION INTEGRAL	\$11.276.826	Oficio 33, 24/01/2008, por \$5.234.554, Folio 100.
71453500-5	FUNDACION EDUCACIONAL BARNECHEA	\$2.300.849	Oficio 99, 28/2/2004, por \$2.380.738, Folio 15. Oficio 66, 30/08/2005, por \$15.824.370, Folio 32.
71487000-9	HOGAR SAN JUAN DE KRONSTADT	\$6.579.787	Oficio 43, 9/7/2004, por \$3.734.945, Folio 2; Oficio 68, 28/09/2004, por \$5.977.865, Folio 8.
72013900-6	CONSEJO LOCAL DE DEPORTES	\$11.051.526	Oficio 40, 21/7/2004, por \$12.410.809, Folio 3.
72210200-2	CLUB DE RODEO CHILENO LO BARNECHEA	\$573.916	Oficio 55, 23/06/2005, por \$5.000.789, Folio 30.



LoBarnechea

JUNTOS HACEMOS UNA COMUNA MEJOR

GMP/JALS/FLQ



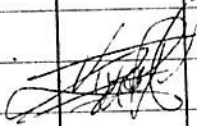
72317200-4	ASOCIACION DE FUTBOL DE LO BARNECHEA	\$6.628.883	Oficio 75, 14/08/2008, por \$9.900.000, Folio 106.
72324600-8	CLUB CICLISTA INTERNACIONAL CONDOR	\$1.120.000	Oficio 103, 28/12/2004, por \$1.122.000, Folio 15.
74501700-2	CORPORACION ERMITA SAN ANTONIO	\$20.320.000	Oficio 131, 26/12/2006, por \$108.261.113, Folio 68.
73060100-K	CORPORACION CULTURAL DE LO BARNECHEA	\$19.113.908	Oficio 64, 22/08/2005, por \$27.208.739, Folio 32.
72.781.000-5	CLUB DE ANCIANOS LA AMISTAD VILLA LOS AROMOS	\$1.498.861	Oficio 98, 11/12/007 por \$1.498.861, Folio 91



Sin otro particular, atentamente,

GONZALO MOLINA PALOMO  
DIRECTOR CONTROL INTERNO





Reso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firma
	14/12/07	Oficio N° 97, Aprueba rendición de subvención por un monto de \$ 3.302.305. Fundación Educativa Al Barrochea.	FINANZAS DAF Tesorería Secplan	Hala Juan P.	
	11/12/07	Oficio N° 98, Aprueba rendición de subvención por monto de \$ 1.498.861 Club Anciano La Amistad Villa los Aromos.	villa la amistad.		
	19-12-07	Oficio N° 98-A. Aprueba Rendición de Subvención por un monto de \$ 30.997.338 Fundación Integral.	FINANZAS DAF Tesorería Secplan		
	27-12-07	Oficio N° 99, devuelve rendición de subvención por un monto \$ 16.583.28	COBA.		8/01/08

N° Ingreso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firma
	26 DIC. 2006	<p>OFICIO N° 130, Apurulia                      Rendición de Subrencia                      por un monto de                      \$ 28.000.000. Circulo de                      Acopios de Cochabamba.</p>	<p>Firmas                      DAF                      Tesorería                      Secplan.</p>	<p>                      N.A.</p>	
	26 DIC. 2006	<p>OFICIO N° 131, Apurulia                      Rendición de Subrencia                      por un monto de                      \$ 908.260.113. Exposición                      Curite de San Antonio</p>	<p>Firmas                      DAF                      Tesorería                      Secplan.</p>	<p>                      N.A.</p>	

2007



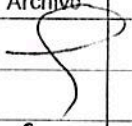
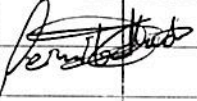
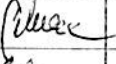
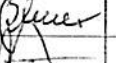

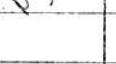

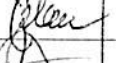

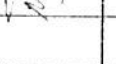
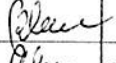
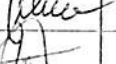

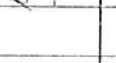
greso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firma
	21 DIC. 2006	Oficio N° 126, Demun. Rendición de Subvención por un monto de \$6.883.023.	Hualde de Pudeo		
	21 DIC. 2006	Oficio N° 127, Apurimac. Rendición por un monto de \$6.811.513 del Consejo Local de Departes	Finanzas DAF Tesorería Secplan		
	21 DIC. 2006	Oficio N° 128, Apurimac. Rendición por un monto \$3.299.425 del Pro. ASER de Fulleol lo Comarca	Finanzas DAF Tesorería Secplan		
	26 DIC. 2006	Oficio N° 129, Apurimac. Rendición de Subvención por un monto de \$1.931.250. Ord. de adms. Especiales	Finanzas DAF Tesorería Secplan		

N° Ingreso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firma
	5 JUN 2008	OFICIO N° 63, Aprueba Rendición de subvención por un monto de \$ 2.779.515 de club de Rodeo Club	FINANZAS DAF Tesorería Secplan	<i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> Claudia	
	5 JUN 2008	OFICIO N° 64, Aprueba Rendición de subvención por un monto de \$ 2.653.353 UNION CORONAL de JUNTAS de Vecinos	FINANZAS DAF Tesorería Secplan	<i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> Claudia	
	5 JUN 2008	OFICIO N° 65, Aprueba Rendición de subvención por un monto de \$ 3.491.357 ESCUELA PART. Jon Sunw de KUNSTADT.	FINANZAS DAF Tesorería Secplan Fundación.	<i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i>	21/03/08
	30 JUN 2008	OFICIO N° 66, Aprueba Rendición de Subvención Periodo 2007. de club Soc. y Dept. Barnechea por \$ 15.084.608	FINANZAS DAF Tesorería Secplan	<i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> Claudia	



Ingreso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firma
	12 JUN 2009	Oficio N° 60, Devuelve Rendición de Subvención por un monto de \$26.668.49	Comité de Vivienda Nueva Vida		
	15 JUN 2009	Oficio N° 61, Aprueba Rendición de Subvención por un monto de \$1.452.513 de Club Social y Dept. Barnechea	Finanzas DAF Tesorería Sección		Dopud
	15 JUN 2009	Oficio N° 62, Aprueba Rendición de Subvención por un monto de \$12.381.082 Fund. Educ. la Barnechea	Finanzas DAF Tesorería Sección		Dopud
	15 JUN 2009	Oficio N° 63, Aprueba Rendición de Subvención por un monto de \$7.346.912 Cruz Roja Chilena	Finanzas DAF Tesorería Sección		Dopud
	18 JUN 2009	Oficio N° 64, Aprueba Rendición de Fondos Año 2008 por \$3.000.000 J.V. Jardín la Dehesa	Finanzas DAF		



N° Ingreso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firma
	23-ENE-2008	OFICIO N° 32, Aprueba Rendición Fondeo por un monto de \$659.727 J.V. Villa Cerro 18	Finanzas Dafeco	 	
	23-ENE-2008	OFICIO N° 33, Aprueba Rendición de Subvención por un monto de \$3.234.554 Fundación Futegra	FINANZAS DAF Tesorería Secplan	   	
	24-ENE-2008	OFICIO N° 34, Aprueba rendición de Subvención por un monto de \$868.925 Fundación Alto Las Cordes	FINANZAS DAF Tesorería Secplan	   	
	24-ENE-2008	OFICIO N° 35, Aprueba rendición de Subvención por un monto de \$6.559.326 Fundación Educ. Benches	Finanzas DAF Tesorería Secplan	   	

Ingreso	Fecha	Materia	OF: 98	Destino	Salida Archivo	Firma
	29 DIC. 2004	Opusculo rendición de subvención por un monto de \$ 2.080.000 Pesos San Antonio		Fonagos DRAF Tesorería Secplan.	[Signature]	[Signature]
	29 DIC. 2004	Opusculo rendición de Subvención por un monto de \$ 2.380.738 Fondo Educativo del Bono de	OF: 99	Fonagos DRAF Tesorería Secplan	[Signature]	[Signature]
	29 DIC. 2004	Opusculo rendición de Subvención por un monto de 1.076.000 Cero Chile.	OF: 101	Fonagos DRAF Tesorería Secplan.	[Signature]	[Signature]
	29 DIC. 2004	Opusculo rendición de Subvención por un monto de \$ 5.180.735 de Cursos local de deporte	OF: 102	Fonagos DRAF Tesorería Secplan.	[Signature]	[Signature]
	28 DIC. 2004	Opusculo rendición de Subvención por un monto de \$ 1.122.000 Plan de Gestión Educativa	OF: 103	Fonagos DRAF Tesorería Secplan.	[Signature]	[Signature]



Nº Ingreso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firma
	22 AGO. 2005	Oficio 63, Rendición de Subvención por ON Monto de \$ 1.335.141 de la Cooperación Adelanto Forellous.	Finezas DIF Tesorería Secplan		
	22 AGO. 2005	Oficio Nº 64, Opulencia Rendición de Subvención por un Monto de \$ 27.208.739 de la Cooperación Cultural de la Comunidad	Finezas DIF Tesorería		
	30 AGO. 2005	Oficio Nº 65, Opulencia Rendición de Subvención por un Monto de \$ 1.076.000 de Retalla de SKI. de del. Cero 2004.	Finezas DIF Tesorería Secplan		
	30 AGO. 2005	Oficio Nº 66, Opulencia Rendición de Subvención por un Monto de \$ 15.824.370. Función Educativa al Buzón.	Finezas DIF Tesorería Secplan		

Nº Ingreso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Fin
05	17/05/04	Fundación Educacional Damenchea por un monto de \$ 2.387.644, conyundic nte el mes de Abril 2004.	Oficio N° 30 Apuñales Mendocina 19 MAYO 2004 28 MAYO 2004	Firma DAF. Tesorería Secplan	
06	24 JUN. 2004	Fundación Educacional Damenchea, por un monto de \$ 2.384.210, conyundic nte el mes de Mayo 03	Oficio N° 33	Firma DAF. Tesorería Secplan	
07	24 JUN. 2004	Comprovisión Cuenta de San Antonio Mingos el 9/07/04	Oficio N° 38. Devolver. Oficio 49.	Firma DAF Tesorería Secplan	
08	24 JUN. 2004	Fundación San Juan de Kronstadt, por un monto de \$ 2.890.454 Mingos el 9/07/04	Oficio N° 39 Devolver Mendocina \$ 2.890.454 Oficio N° 40	Firma DAF. Secplan Tesorería	
09	24 JUN. 2004	Comprovisión cultural B.O. por un monto \$ 16.508.223 Mingos 2/07/04	Oficio N° 35 Devolver Mendocina Oficio N° 36	Firma DAF Tesorería Secplan	



N° Ingreso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firma
28 SET. 2004	2004	Fundación Educativa 'mel Remedue. \$ 2.382.722	Oficio 67	Finanzas DAF Tesorería Secplan	
28 SET. 2004	2004	Corporación Cultural Banda \$ 7.481.687.	Oficio 69	Finanzas DAF Tesorería Secplan	
28 SET. 2004	2004	Corporación Cultural Banda	Oficio 70	Finanzas DAF Tesorería Secplan	
28 SET. 2004	2004	Fundación San Juan de Konstadt \$ 5.977.865	Oficio 68 Remedue.	Finanzas DAF Tesorería Secplan	
			Oficio 71. -1 OCT 2004		

reso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firma
	01/07/2004	Formación cultural de la Comunidad # 6.178,164	Derechos	FINANZAS	[Firma]
	21/07/04	Requisitos en un monto de \$7.720.319	Oficio N° 37	DAF	[Firma]
	21/07/04	Municipio Local de Deportes por un monto de 600.000	Oficio N° 47	Tesorería	[Firma]
		Escuela de Fútbol	Derechos		
2	9/07/04	Municipio Local de Deportes por un monto de 3.966.646	Oficio N° 40	FINANZAS	[Firma]
			21/07/04	DAF.	[Firma]
3	9/07/04	Fundación Integridad por un monto de \$5.725.725 y temas	Oficio N° 53	Tesorería	[Firma]
			03 AGO. 2004	DAF.	[Firma]
				Tesorería	[Firma]
	9/10/04	Fundación Educativa del Alto los Andes por un monto \$3.210.573	Oficio N° 44	FINANZAS	[Firma]
			21/07/04	DAF	[Firma]
				Tesorería	[Firma]
				sección	[Firma]
	9/10/04	Superación Nacional del Sur \$ 1.169.589	Oficio N° 41	FINANZAS	[Firma]
			21/07/04	Tesorería	[Firma]
				DAF.	[Firma]
				sección	[Firma]
	09/10/04	Municipio Local de Deportes por un monto de \$12.410.809	Oficio N° 40	FINANZAS	[Firma]
			21/07/04	DAF.	[Firma]
				Tesorería	[Firma]
				sección	[Firma]

X1-520







N° Ingreso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firm
	30/07/08	Oficio N° 71, Aprueba Subvención por un monto de \$ 5.501.722 de Corporación Centro de Salud.	FINANZAS DAF Tesorería Secplan	<i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i>	
		Oficio N° 72. (Pario)			
	06/08/08	Oficio N° 73, Devuelve Rendición de Subvención por un monto de \$19.040.011	Fund. Integra. ANONAS		
	11/08/08	Oficio N° 74, Aprueba Rendición por un monto de \$19.040.011 de Fundac. INTEGRAL.	FINANZAS DAF Tesorería Secplan	<i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> Claudio	
	14/08/08	Oficio N° 75, Aprueba Rendición por un monto de \$ 9.900.000 de ASOC. Fútbol La Barnechea.	FINANZAS DAF Tesorería Secplan	<i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i> Claudio	
	27/08/08	Oficio N° 77, Devuelve Rendición de Subvención por un monto de \$ 7.447.746	SAN JUAN de Kronstadt.	<i>[Signature]</i>	



Ingreso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firma
	2 <sup>a</sup> DIC. 2001	Opusculo <sup>OF: 98</sup> <i>Medicinas de Subvención por un monto de \$ 2.080.000 Pesos San Antonio</i>	Fonmap DAF Tesorería Secplan.	[Signature]	[Signature]
	2 <sup>a</sup> DIC. 2001	Opusculo <sup>OF: 99</sup> <i>Medicinas de Subvención por un monto de \$ 2.380.738. Fondo Educativo del Bono de</i>	Fonmap DAF Tesorería Secplan	[Signature]	[Signature]
	2 <sup>a</sup> DIC. 2001	Opusculo <sup>OF: 101</sup> <i>Medicinas de Subvención por un monto de 1.076.000. Censo Chile.</i>	Fonmap DAF Tesorería Secplan.	[Signature]	[Signature]
	2 <sup>a</sup> DIC. 2001	Opusculo <sup>OF: 102</sup> <i>Medicinas de Subvención por un monto de \$ 5.180.735 de Casajo Local de depósitos</i>	Fonmap DAF Tesorería Secplan.	[Signature]	[Signature]
	2 <sup>a</sup> DIC. 2001	Opusculo <sup>OF: 103</sup> <i>Medicinas de Subvención por un monto de \$ 1.122.000. Mula de Cálculo Cubierta</i>	Fonmap DAF Tesorería Secplan.	[Signature]	[Signature]

N° Ingreso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firma
	26 DIC. 2006	Oficio N° 130, Apurulia Rendición de Subvención por un monto de \$ 28.000.000. Circulo de Aspirantes de Cochabamba.	Firmas DAF Tesorería sección.	 NA	
	26 DIC. 2006	Oficio N° 131, Apurulia Rendición de Subvención por un monto de \$ 108.260.113. expedición Comite de San Antonio	Firmas DAF Tesorería sección.	 NA	

2007



Nº Ingreso	Fecha	Materia	Destino	Salida Archivo	Firma
	22 AGO. 2005	Oficio 63, Rendición de Subvención por ON monto de \$ 1.335.141 de la Cooperación Adelanto Forellones.	Firmado DAP Tesorería Secplan		
	22 AGO. 2005	Oficio Nº 64, copia rendición de Subvención por un monto de \$ 27.208.739 de la Cooperación Cultural de la Comunidad	Firmado DAP Tesorería		
	30 AGO. 2005	Oficio Nº 65, copia rendición de Subvención por un monto de \$ 1.076.000 de Retilla de SKI de Chile año 2004.	Firmado DAP Tesorería Secplan		
	30 AGO. 2005	Oficio Nº 66, copia rendición de Subvención por un monto de \$ 15.824.370 Fomento Educativo al Buzón	Firmado DAP Tesorería Secplan		