



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA TRABAJO, AGRICULTURA, MEDIO AMBIENTE Y
DESARROLLO SOCIAL

BENEFICIARIOS CON PUNTAJE SUPERIOR AL EXIGIDO EN BASES DE LICITACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO SOCIAL			
N° de casos	Puntaje de Ficha de Protección Social	Nombre Fam. / Razón Social	Código Proyecto
129	8898	CORNEJO A.	13-382101-00508-12
130	8898	ARANDA P.	13-382108-00996-12
131	8872	BRAVO O.	13-382109-00991-12
132	8858	CATALÁN P.	13-382101-00508-12
133	8851	BELLO	13-382109-00991-12
134	8809	ZUÑIGA G.	13-382102-00460-12
135	8805	CASTRO M.	13-382108-00996-12
136	8795	RIESCO O.	13-382108-00996-12
137	8741	FARIAS M.	13-382109-00991-12
138	8726	CHEUQUEN P.	13-382102-00458-12
139	8711	HERNANDEZ O.	13-382109-01058-12
140	8693	ROJAS B.	13-382101-00508-12
141	8691	CID G.	13-382109-00991-12
142	8679	PLAZA E.	13-382109-00994-12
143	8661	ABARCA C.	13-382102-00460-12
144	8658	ARAYA L.	13-382109-00991-12
145	8657	VILCHES A.	13-382109-00991-12
146	8650	REYES A.	13-382102-00460-12
147	8613	RUIZ A.	13-382109-00991-12



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA TRABAJO, AGRICULTURA, MEDIO AMBIENTE Y
DESARROLLO SOCIAL

ANEXO N° 4

CUENTA N° 12106020701	DEUDORES PROGRAMA DE DESARROLLO SOCIAL AÑOS ANTERIORES al 31 de diciembre de 2012		
Código Proyecto	Rut	Nombre	Saldo por rendir \$
13-311118-00988-06	115905XX-X	B. RIVERA	50
13-321702-00297-08	995217XX-X	EQUIPO CUATRO SA.	1.063.737
13-321804-00370-08	995217XX-X	EQUIPO CUATRO SA.	4.802.398
13-321804-00366-08	995217XX-X	EQUIPO CUATRO SA.	8.752.353
13-322305-00778-09	605111XX-X	GOBERNACIÓN PROVINCIAL DE MELIPILLA	-152.000
13-311211-00892-09	659583XX-X	CONSEJO DE DESARROLLO LOCAL DE SALUD DR R.MOYA	-826
13-322603-00238-10	761705XX-X	MORENO Y TRITINI CONSULTORES LTDA.	-400
13-311410-01048-11	65509XX-X	M. LUDUENAS	1.500.000
13-311319-01322-11	44544XX-X	E. BASCUNAN	121.319
13-322301-00094-11	768126XX-X	JOSE ALBERTO T. COLLADO RAMIREZ CONSULTORES EIRL	773.038
13-322301-00085-11	768126XX-X	JOSE ALBERTO T. COLLADO RAMIREZ CONSULTORES EIRL	5.782.072
Total			22.641.741

[Handwritten signature]



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA TRABAJO, AGRICULTURA, MEDIO AMBIENTE Y
DESARROLLO SOCIAL

ANEXO N° 5

Estado de Observaciones de Informe Final N° 95, de 2013

N° DE OBSERVACIÓN	MATERIA DE LA OBSERVACIÓN	REQUERIMIENTO PARA SUBSANAR LA OBSERVACIÓN SOLICITADA POR CONTRALORÍA GENERAL EN INFORME FINAL	MEDIDA IMPLEMENTADA Y SU DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	FOLIO O NUMERACIÓN DOCUMENTO DE RESPALDO	OBSERVACIÓN Y/O COMENTARIO DE LA ENTIDAD
I. Aspectos de control interno N° 1	Falta de aprobación de instructivos	Aprobar mediante resolución las orientaciones e instructivos del Programa Acción, con el fin de dar cumplimiento a lo exigido en el artículo 3° de la ley N° 19.880, de Bases de los Procedimientos que Rigen los Actos de los Órganos de la Administración del Estado”.			
I. Aspectos de control interno N° 2	Manual de funciones	Elaborar el Manual de Funciones que contenga la descripción de las mismas con indicación de los perfiles de cargos y las competencias de las distintas unidades del FOSIS, sancionándose formalmente mediante el correspondiente acto administrativo, dando cumplimiento al artículo 3° de la ley 18.575, mencionada.			
I. Aspectos de control interno N° 3	Segregación de funciones	Establecer una adecuada segregación de funciones en la elaboración de las conciliaciones bancarias, instaurando controles por oposición a fin de mitigar los riesgos existentes, de conformidad a lo señalado en la letra d) N° 54 de la resolución exenta N° 1.485, de 1996, de esta Contraloría General y en el inciso segundo del artículo 3°, de la ley N° 18.575, ya citada.			
I. Aspectos de control interno N° 4	Custodia de expedientes	Implementar un archivo institucional único que concentre los expedientes de los proyectos con el fin de resguardar que la documentación esté			



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA TRABAJO, AGRICULTURA, MEDIO AMBIENTE Y
DESARROLLO SOCIAL

N° DE OBSERVACIÓN	MATERIA DE LA OBSERVACIÓN	REQUERIMIENTO PARA SUBSANAR LA OBSERVACIÓN SOLICITADA POR CONTRALORÍA GENERAL EN INFORME FINAL	MEDIDA IMPLEMENTADA Y SU DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	FOLIO O NUMERACIÓN DOCUMENTO DE RESPALDO	OBSERVACIÓN Y/O COMENTARIO DE LA ENTIDAD
		disponible y sea fácilmente accesible para su verificación, conforme a lo señalado en la resolución N° 1.485, de 1996, de este Organismo de Control.			
II. Examen de Cuentas N° 1	Gastos de sostenimiento	Exigir la programación mensual de los gastos de sostenimiento a los ejecutores de proyectos, y la respectiva aprobación por parte del Agente de Desarrollo Local, en concordancia con lo señalado en el respectivo "Instructivo de Rendición de Cuentas".			
II. Examen de Cuentas N° 2	Rendición de gastos sin documentación original	Modificar el instructivo de rendición de cuentas del servicio, en cuanto a que se debe exigir la documentación original que respalda los gastos, conforme a lo señalado en los numerales 3.2.1 y 5.3 de la resolución N° 759, de 2003, de esta Contraloría General.			
II. Examen de cuentas N° 3	Retardo en la revisión de las rendiciones de cuentas de los ejecutores	Dar cumplimiento a las acciones comprometidas por el FOSIS respecto a agilizar el proceso de revisión de las rendiciones de cuenta de los ejecutores, mediante la publicación del Procedimiento de Calidad de Rendiciones en la intranet institucional, realizar capacitaciones a los ejecutores y supervisores (ADL), establecer un monitoreo permanente por parte de la Jefa de Administración y Procesos de la Región Metropolitana			
II. Examen de cuentas N° 4	Gastos de almuerzo y cenas en cierre de proyectos	Modificar el Instructivo de Rendición de Cuentas, a fin de incorporar la obligación de efectuar cotizaciones para los gastos asociados al proyecto, ajustándose a los principios de control establecidos en la ley N° 18.575, aludida.			



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA TRABAJO, AGRICULTURA, MEDIO AMBIENTE Y
DESARROLLO SOCIAL

N° DE OBSERVACIÓN	MATERIA DE LA OBSERVACIÓN	REQUERIMIENTO PARA SUBSANAR LA OBSERVACIÓN SOLICITADA POR CONTRALORÍA GENERAL EN INFORME FINAL	MEDIDA IMPLEMENTADA Y SU DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	FOLIO O NUMERACIÓN DOCUMENTO DE RESPALDO	OBSERVACIÓN Y/O COMENTARIO DE LA ENTIDAD
V. Validación base de datos N° 1	Integridad de la base de datos	Incorporar la totalidad de los beneficiarios del Programa Acción en el Sistema Nacional de Usuarios del FOSIS.			
VI. Sistema contable N° 2	Saldos deudores años anteriores sin gestionar su recuperación	Remitir a Contraloría General, en el plazo de 15 días hábiles, a partir del día siguiente de la recepción del Informe Final N° 95, de 2013, los antecedentes que permitan comprobar la pertinencia de las gestiones realizadas por el servicio para la regularización de los saldos de la cuenta contable N° 121060207 "Programa de Desarrollo Social Años Anteriores".			