



SUPER BANCOS

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

0711423MAR'11 12:14

DAA N° 436/2011

REMITE INFORME FINAL N° 61, DE 2010,
SOBRE AUDITORIA PRACTICADA EN LA
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS E
INSTITUCIONES FINANCIERAS.

| | |
|---------------------|--------------------------|
| | 10 |
| DIRECTIVOS | <input type="checkbox"/> |
| JURIDICO | <input type="checkbox"/> |
| SUPERVISION | <input type="checkbox"/> |
| ESTUDIOS | <input type="checkbox"/> |
| OP. Y TECNOLOGÍA | <input type="checkbox"/> |
| ASIST. CLIENTE BANC | <input type="checkbox"/> |
| ADM. Y FINANZAS | <input type="checkbox"/> |

SANTIAGO,

21. MAR 2011. 017074

Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 61, de 2010, con el resultado de la auditoría practicada en ese Servicio.

Sobre el particular, corresponde que esa autoridad disponga se adopten las medidas pertinentes y que se implementen las acciones informadas, tendientes a subsanar las situaciones observadas, aspectos que se verificarán en una próxima visita que practique en esa Entidad este Organismo de Control.

Saluda atentamente a Ud.,

POR ORDEN DEL CONTRALOR GENERAL

Jefa de División de Auditoría Administrativa
María Isabel Carril Caballero
Abogada


AL SEÑOR
SUPERINTENDENTE
DE BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS
PRESENTE

PDO/mvrs.

RTE.
ANTECEDEN.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
División de Auditoría Administrativa
Área de Hacienda, Economía y Fomento Productivo

Informe Final
Superintendencia de Bancos e
Instituciones Financieras



Fecha: 21 MAR. 2011

Nº de Informe: 61/2010



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

PMET 13169

INFORME FINAL N° 61, DE 2010, SOBRE
AUDITORIA DE TRANSACCIONES EN LA
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS E
INSTITUCIONES FINANCIERAS.

SANTIAGO, 21 MAR. 2011

En cumplimiento del Plan de Fiscalización de esta Contraloría General para el año 2010, se efectuó una auditoría de transacciones a las operaciones relacionadas con los subtítulos 22 y 29, "Bienes y Servicios de Consumo" y "Adquisición de Activos no Financieros", respectivamente, en la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras, SBIF, durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2009.

OBJETIVO

El examen efectuado tuvo por finalidad verificar el correcto uso de los recursos asignados y el acatamiento de la normativa legal y reglamentaria vigente sobre la materia, como asimismo, examinar los actos administrativos exentos del trámite de toma de razón, emitidos por esa Superintendencia, en el período señalado.

METODOLOGÍA

La auditoría se realizó de acuerdo con los principios, normas y procedimientos de control aprobados por este Organismo Fiscalizador, mediante resoluciones N°s 1.485 y 1.486, de 1996, e incluyó, por lo tanto, la realización de pruebas selectivas a los registros contables y a la documentación que sustenta las operaciones realizadas y la aplicación de otros medios técnicos que se estimaron necesarios en las circunstancias.

A LA SEÑORA
JEFE DE LA DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
PRESENTE
PSM/mvrs

Contraloría General
de la República



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

UNIVERSO

De acuerdo a los antecedentes recopilados, durante el período examinado los gastos ascendieron a \$ 3.253.615.992, para los subtítulos 22 y 29, los que alcanzaron las sumas de \$ 2.973.146.831 y \$ 280.469.161, respectivamente.

MUESTRA

La muestra revisada alcanzó un monto de \$ 2.213.159.781, equivalente a un 68% del total de gastos ejecutados, según se detalla en Anexo N° 1.

ANTECEDENTES GENERALES

La Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras es una institución autónoma, con personalidad jurídica y duración indefinida, que se relaciona con el Gobierno a través del Ministerio de Hacienda, conforme a lo previsto en el artículo 1° del decreto con fuerza de ley N° 3, de 1997, de esa Secretaría de Estado, que fija el texto refundido, sistematizado y concordado de la Ley General de Bancos y de otros cuerpos legales que se indican.

El estatuto de la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras está contenido en el Título I del citado cuerpo legal, que señala que el jefe superior de dicha entidad es el Superintendente, quien es nombrado por el Presidente de la República. El mandato que le impone la Ley General de Bancos a la referida Superintendencia, consiste en supervisar las empresas bancarias y otras instituciones financieras, en resguardo de los intereses de los clientes u otros acreedores y del interés público.

Además, el artículo 8° de la Ley General de Bancos precisa que los recursos para el financiamiento de la Superintendencia auditada, serán de cargo de las instituciones fiscalizadas y corresponde a un sexto de uno por mil semestral del término medio del activo de ellas en el semestre inmediatamente anterior, como también a multas por infracción a la ley que las rige, a sus leyes orgánicas, estatutos y órdenes legalmente impartidas por el Superintendente.

Asimismo, cabe agregar que la Superintendencia, objeto de la presente auditoría, está comprendida entre los servicios e instituciones que integran el sector público, conforme a lo establecido en el artículo 2° del decreto ley N° 1.263, de 1975, Ley Orgánica de la Administración Financiera del Estado. Por ello, los recursos financieros de esa Superintendencia se administran de conformidad con las disposiciones contenidas en dicha normativa, en las leyes anuales de presupuestos y las demás disposiciones legales y reglamentarias que regulan estas materias y que a esta Contraloría General le corresponde fiscalizar, conforme al artículo 52 del citado cuerpo legal.

pal



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

Por lo anterior, cabe señalar que este Organismo de Control se encuentra dotado de competencia para ejercer el control de legalidad de las actuaciones de la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras, excluyendo las materias propias de su personal (aplica criterio contenido en los dictámenes N^{os} 28.131 y 68.955, ambos de 2009).

Los resultados de esta auditoría fueron comunicados a la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras mediante el Preinforme N^o 61, de 2010, remitido al servicio mediante oficio N^o 52.213, de ese mismo año, de esta Contraloría General, que fue respondido por la SBIF por oficio N^o 2.843, de 2010, cuyos argumentos fueron considerados en el presente Informe Final.

Ahora bien, del examen practicado se determinaron las siguientes situaciones:

I. EXAMEN DE CUENTAS

1. Gastos en suministros, bienes y servicios

El proceso de compra de bienes y servicios informáticos, arriendo, soporte y mantenimiento, licencias de uso de software y otros, no son realizados a través de los mecanismos que establece el artículo 7^o de la ley N^o 19.886, de Bases sobre Contratos Administrativos de Suministro y Prestación de Servicios, que establece el Sistema de Compras Públicas. Para este efecto, en la Superintendencia de que se trata, el mecanismo más recurrente es la licitación privada.

La revisión de los antecedentes de respaldo se efectuó con un número de convenios de suministro de bienes y servicios cuyo detalle se encuentra en el Anexo N^o 2 y se relaciona con el arrendamiento y/o adquisición, mantenimiento y soporte de equipos, sistemas de información, dispositivos y programas, licencias de uso y asesorías informáticas. El monto devengado por tal concepto ascendió a la suma de \$ 1.114.319.960.

Al respecto, la Superintendencia señala en su respuesta, que de acuerdo a lo consignado en su ley orgánica, esa entidad reviste el carácter de autónoma, con personalidad jurídica de derecho público y que el Superintendente tiene amplias facultades para contratar la adquisición de bienes, servicios y suministros.

Agrega que, la citada ley N^o 19.886 excluye de su aplicación a las empresas públicas y los demás casos que señale la ley, motivo por el cual a la SBIF no le son aplicables dichas normas, quedando fuera de su alcance las situaciones especiales regladas por el legislador como sería, a su juicio, el caso de la Superintendencia.

Sobre la materia, cabe hacer presente que la naturaleza jurídica de la SBIF y las facultades del Superintendente no han sido materia de discusión, puesto que el fundamento de la observación se relaciona con el principio de legalidad del gasto, específicamente en la celebración de contratos de adquisición de bienes, suministros y servicios, que están regulados por la citada ley N^o 19.886.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

En efecto, la ley N° 19.886, en su artículo 1 dispone que los contratos que celebre la Administración del Estado, a título oneroso, para el suministro de bienes muebles, y de los servicios que se requieran para el desarrollo de sus funciones, se ajustarán a las normas y principios de dicho cuerpo legal y agrega que se entenderá por Administración del Estado los órganos y servicios indicados en el artículo 1° de la ley N° 18.575, salvo las empresas públicas creadas por ley y demás casos que señale la ley, entre los que no se encuentra la Superintendencia auditada.

Por su parte, el artículo 1, inciso segundo, de la ley N° 18.575, establece que la Administración del Estado estará constituida por los Ministerios, las Intendencias, las Gobernaciones y los órganos y servicios públicos creados para el cumplimiento de la función administrativa, incluidos la Contraloría General de la República, el Banco Central, las Fuerzas Armadas y las Fuerzas de Orden y Seguridad Públicas, los Gobiernos Regionales, las Municipalidades y las empresas públicas creadas por ley.

En este contexto, es dable inferir que la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras, de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 1 del decreto con fuerza de ley N° 3, de 1997, del Ministerio de Hacienda, en relación con el artículo 1, inciso segundo, de la ley N° 18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales de la Administración del Estado, es un organismo autónomo, con personalidad jurídica y duración indefinida, creado para el cumplimiento de la función administrativa, que no está exceptuado por disposición legal alguna de la aplicación de las normas y principios de la ley 19.886, especialmente en lo que concierne a la obligación de llamar a propuesta pública en los casos que señala, que también está contemplada en el artículo 9° de la citada ley N° 18.575.

En consecuencia, no procede modificar la observación efectuada, la que se confirma en todas sus partes.

2. Gastos de capacitación ley N° 18.575

Los gastos de capacitación observados en el preinforme se refieren a cursos de magíster y postítulos, los cuales se pagaron con cargo al Subtítulo 22 "Bienes y servicios de consumo", Ítem 11 "Servicios técnicos y profesionales", Asignación 002 "Cursos de capacitación", glosa 03, del presupuesto del servicio y fueron autorizados como "gastos de capacitación y perfeccionamiento, ley N° 18.575".

Los referidos gastos ascendieron, durante el año 2009, a la suma de \$ 119.713.291, cuyo detalle se señala en el Anexo N° 3. Esta cifra incluye el pago de \$ 32.179.191 por concepto de 13 becas para la obtención de grados académicos, desglosados en 6 magister y 7 postítulos, tal como se indica en el siguiente cuadro:

| | ANUAL \$ | BECA TOTAL \$ |
|-----------------------------|-------------|------------------|
| 1.-CURSOS INGLÉS Y OTROS | | |
| SUBTOTAL | 87.534.100 | |
| 2.- GRADOS ACADÉMICOS | | |
| MAGISTER | 22.512.322 | 45.833.144 |
| POSTÍTULO | 9.666.869 | 8.858.369 |
| SUBTOTAL | 32.179.191 | 54.691.513 |
| TOTAL | 119.713.291 | |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

La Superintendencia señala en su oficio de respuesta, que esta modalidad de perfeccionamiento no ha tenido como primer objetivo el desarrollo de carreras, sino dotar al propio organismo de los recursos necesarios para cumplir con su misión y las necesidades institucionales. Además, manifiesta que no ha efectuado un uso distinto a dichos fondos, respecto de lo autorizado por el Ministerio de Hacienda.

Agrega que, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 16 del decreto con fuerza de ley N° 1.383, de 1975, del Ministerio de Hacienda, Estatuto del Personal de la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras, a dichos funcionarios no les es aplicable el Título II de la ley N° 18.834, sobre Estatuto Administrativo.

Al respecto, cabe señalar que el artículo 38, inciso primero, de la Constitución Política preceptúa que una ley orgánica constitucional determinará la organización básica de la Administración Pública, garantizará la carrera funcionaria y los principios de carácter técnico profesional en que deba fundarse, y asegurará tanto la igualdad de oportunidades de ingreso a ella como la capacitación y el perfeccionamiento de sus integrantes.

Por su parte el artículo 48 de la ley N° 18.575, inciso primero, establece que la capacitación y el perfeccionamiento de la función pública se realizarán mediante un sistema que propenda a estos fines, a través de programas nacionales regionales o locales.

A su vez, el artículo 26 de la ley N° 18.834, sobre Estatuto Administrativo, previene que se entenderá por capacitación el conjunto de actividades permanentes, organizadas y sistemáticas destinadas a que los funcionarios desarrollen, complementen, perfeccionen o actualicen los conocimientos y destrezas necesarios para el eficiente desempeño de sus cargos o aptitudes funcionarias.

Agrega, el artículo 28 del referido Estatuto, que los estudios de educación básica, media o superior y los cursos de post-grado conducentes a la obtención de un grado académico, no se considerarán actividades de capacitación y de responsabilidad de la institución.

Enseguida, el artículo 162, letra e), de la citada ley N° 18.834, dispone que el personal que cumpla funciones fiscalizadoras en la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras, entre otros organismos, se regirá por un estatuto de carácter especial. Sin embargo, agrega el inciso final del citado precepto, dichos funcionarios se sujetarán a las normas de este Estatuto Administrativo en los aspectos o materias no regulados por sus estatutos especiales.

En este contexto, es dable inferir que las normas sobre capacitación, contenidas en el párrafo 3°, del Título II, de la ley N° 18.834, son aplicables en forma supletoria al personal de la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras.

Asimismo, cabe destacar que el artículo 54, inciso séptimo, letra d), de la ley N° 20.370, que establece la Ley General de Educación, cuyo texto refundido, coordinado y sistematizado fue fijado mediante decreto con fuerza de ley N° 2, de 2009, señala que el grado de magíster es el que se otorga al alumno de una universidad que ha aprobado un programa de estudios de profundización en una o más de las disciplinas de que se trate. Para optar al grado de magíster se requiere tener grado de licenciado o un título profesional cuyo nivel y



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

contenido de estudios sean equivalentes a los necesarios para obtener el grado de licenciado.

Ahora bien, dado que los estudios conducentes a la obtención de un grado de magíster no forman parte de la capacitación, los organismos públicos no sólo carecen de facultades para financiarlos, sino que, por el contrario, se encuentran inhabilitados para ello (aplica criterio contenido en los dictámenes N^{os} 3.901, 7.254 y 41.088, todos de 2007, y 14.615, de 2010, entre otros). El mismo criterio es aplicable respecto de los postítulos del personal financiados por la Superintendencia con cargo al Subtítulo 22, Ítem 11, Asignación 002 y que fueron autorizados como "gastos de capacitación y perfeccionamiento, ley N°18.575", glosa 03, del presupuesto del servicio.

En consecuencia, con el mérito de lo expuesto, se mantiene la observación.

3. Gastos por asesorías técnicas y postítulo gravadas con IVA

La Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras efectuó pagos a la empresa Deloitte Outsourcing Ltda., por la suma de \$ 21.112.478, por concepto de prestaciones de servicios en el proceso de selección de personal. Este valor incluyó el 19% de impuesto al valor agregado, IVA, ascendente a \$ 3.370.900, según el siguiente detalle:

| FACTURA | FECHA | CHEQUE | NETO \$ | IVA \$ | MONTO BRUTO FACTURADO \$ |
|---------|------------|--------|------------|-----------|-----------------------------|
| 12389 | 07-04-2009 | 48249 | 742.209 | 141.020 | 883.229 |
| 12386 | 07-04-2009 | 48249 | 733.497 | 139.364 | 872.861 |
| 12425 | 09-04-2009 | 48249 | 439.757 | 83.554 | 523.311 |
| 66 | 30-11-2009 | 49522 | 2.504.201 | 475.798 | 2.979.999 |
| 62 | 20-11-2009 | 49522 | 3.076.372 | 584.511 | 3.660.883 |
| 12315 | 18-03-2009 | 48195 | 4.662.077 | 885.795 | 5.547.872 |
| 12522 | 11-06-2009 | 48586 | 5.583.465 | 1.060.858 | 6.644.323 |
| TOTAL | | | 17.741.578 | 3.370.900 | 21.112.478 |

Cabe indicar que, los servicios prestados por Deloitte Outsourcing Ltda., se encuentran clasificados en el N° 5 artículo 20 del decreto ley N° 824 de 1974, razón por la que no se encuentran gravados con IVA. En efecto, el decreto ley N° 825, de 1975, grava con impuesto al valor agregado, IVA, sólo los servicios que provienen del ejercicio de las actividades comprendidas en los N°s 3 y 4 del artículo N° 20, del decreto ley N° 824 de 1974, Ley sobre Impuesto a la Renta.

Al respecto, cabe señalar que para dar respuesta a las observaciones contenidas en el preinforme N° 61, de 2010, la SBIF remitió una serie de antecedentes aportados por la empresa Deloitte Outsourcing Ltda. que se fundamentan en la jurisprudencia tributaria contenida en los oficios N°s 3.028 y 3.397, de 2002; 1.182 y 4.845, de 2004; y 752 y 1.418, de 2010, del Servicio de Impuestos Internos.

Ahora bien, los documentos aportados por la empresa precitada tienen una serie de inconsistencias, tanto en la información tributaria extraída para tal efecto, como en la documentación que obra en poder de la Superintendencia.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

En efecto, en la documentación de respaldo se encontraron facturas emitidas por Deloitte Outsourcing Ltda., gravadas con impuesto al valor agregado, por concepto de servicios de selección y evaluación de personal, y facturas sin IVA emitidas por otras empresas por la misma prestación de servicios, como el caso de Psicus Consultores Profesionales Ltda., Ferroc. Servicios Transitorios Ltda. y Consultoría e Investigación en Recursos Humanos Ltda, como se observa en el siguiente cuadro:

Cuadro A

| RUT | EMPRESA | MONTO TOTAL FACTURADO \$ | GLOSA MAYOR CONTABLE |
|------------|--|-----------------------------|---|
| 78115670-1 | Psicus Consultores Profesionales Ltda. | 4.144.783 | Paga factura 1478 servicio de análisis curricular de cargos y evaluación psicolaboral s- Oc. 8627 |
| 76758710-4 | Ferroc. Servicios Transitorios Ltda. | 15.916.035 | Paga facturas prestación de servicio administrativo |
| 76580320-9 | Consultoría e Investigación en Recursos Humanos S&I y CIA. Ltda. | 1.449.921 | Paga facturas proceso de selección del cargo secretaria y analista de atención de público |

Mayor detalle en el Anexo N° 4.

En el registro de actividades económicas declaradas y en el listado de códigos de actividades económicas vigente, que se consultó para el efecto, se encontró lo siguiente:

Cuadro B
Registro de actividades económicas

| EMPRESAS | | PSICUS | DELOITTE | FERCO SERVICIOS TRANSITORIOS | CONSULTORIA E INVEST. EN RECURSOS HUMANOS | KPMG AUDITORES CONSULTORES |
|---|--------|---|---|--------------------------------------|---|---|
| ACTIVIDAD DECLARADA | CÓDIGO | | | | | |
| Actividades de asesoramiento empresarial y materia de gestión | 741400 | Renta primera categoría no afecta a IVA | Renta primera categoría no afecta a IVA | | Renta primera categoría no afecta a IVA | |
| Institutos profesionales | 803020 | Renta primera categoría afecta a IVA | | | | |
| Actividad de contabilidad y teneduría de libros y auditoría | 741200 | | Renta primera categoría no afecta a IVA | | | Renta primera categoría no afecta a IVA |
| Otras actividades empresariales NCP | 749990 | | Renta primera categoría no afecta a IVA | Renta primera categoría afecta a IVA | | |
| Otros servicios profesionales NCP | 930990 | | Renta primera categoría afecta a IVA | | | |
| Comercio de computadores y software y suministros | 523930 | | Renta primera categoría afecta a IVA | | | |

Cuadro C
Descripción del código de actividades económicas

| CÓDIGO | ACTIVIDAD | AFECTO AL IVA | CATEGORÍA |
|--------|---|---------------|-------------------------|
| 741400 | Actividades de asesoramiento empresarial y materia de gestión | No | ND |
| 803020 | Institutos profesionales | Si | Renta primera categoría |
| 741200 | Actividad de contabilidad y teneduría de libros y auditoría | No | Renta segunda categoría |
| 749990 | Otras actividades empresariales NCP | Si | Renta primera categoría |
| 930990 | Otros servicios profesionales NCP | No | Renta segunda categoría |
| 523930 | Comercio de computadores y software y suministros | Si | Renta primera categoría |

ND= no determinada (la categoría tributaria y su calidad de afecto al IVA se determina por características propias de la actividad)

NCP= no clasificado previamente

Con dicha información, se advirtió una inconsistencia entre el listado de códigos y el registro de actividades económicas, respecto de las actividades económicas códigos N^{os} 741200, 749990 y 741400:



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

- En el registro, la actividad 741200 indicada en el Cuadro B, para Deloitte Outsourcing Ltda. y KPMG se consigna como "primera categoría, no afecta al IVA" y en el listado de códigos del cuadro C, esta misma actividad se consigna como "segunda categoría, no afecta al IVA".
- En el registro, la actividad 749990 indicada en el Cuadro B, para la empresa Deloitte Outsourcing Ltda., precitada, aparece como "primera categoría no afecta al IVA" y para Ferroc. Servicios Transitorios como "primera categoría afecta al IVA", en cambio, en el listado de códigos del cuadro C, esta misma actividad se consigna como "primera categoría afecta al IVA".
- En el registro, la actividad 741400 indicada en el cuadro B, para Deloitte Outsourcing Ltda, Psicus y Consultoría e Investigación en Recursos Humanos, figura como "primera categoría, no afecta al IVA", en cambio en el listado de códigos del cuadro C, esta misma actividad está consignada como "categoría no determinada, no afecta al IVA".

En consideración a la falta de uniformidad en el tratamiento de las facturas emitidas por Deloitte Outsourcing Ltda., por parte de la Superintendencia, es necesario que ello sea aclarado por el organismo competente, Servicio de Impuestos Internos, y no por la empresa que le prestó el servicio, como ocurrió en la especie.

En consecuencia, para resolver la duda respecto a si los servicios prestados a la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras por la empresa Deloitte Outsourcing Ltda., están o no gravados con impuesto al valor agregado, dicha Superintendencia deberá efectuar a la brevedad una consulta al Servicio de Impuestos Internos, cuya respuesta deberá comunicar oportunamente a esta Contraloría General.

4. Gastos en alimentos y bebidas

Se revisaron facturas de las empresas Sodexho Chile S. A. y Sodexho Pass Chile S. A. por \$ 272.456.648, según se detalla en el Anexo N° 5, que corresponden a la compra de 12.183 colaciones y almuerzos, y a 58.265 cheques restaurante, respectivamente, como se muestra a continuación:

| RUT | PROVEEDOR | FECHA CONVENIO | OBJETO | PAGO ANUAL \$ |
|------------|-------------------------|----------------|-------------------------------------|------------------|
| 94623000-6 | SODEXHO CHILE S.A. | 09-06-1996 | 12.183 colaciones y almuerzos | 43.146.663 |
| 96556930-8 | SODEXHO PASS CHILE S.A. | Sin convenio | 58.265 cheques restaurante año 2009 | 229.309.985 |
| TOTAL | | | | 272.456.648 |

Dichos gastos fueron imputados al subtítulo 22 "Bienes y servicios de consumo", ítem 01 "Alimentos y bebidas", asignación 001 "Para personas", del presupuesto de la Superintendencia objeto de la presente auditoría.

Al respecto, la Superintendencia señala en el citado oficio N° 2.843, de 2010, que el decreto con fuerza de ley N° 1.383, de 1975, del Ministerio de Hacienda, que fija el Estatuto del Personal de la SBIF, reconoce en su artículo 15, inciso final, que el personal de esa entidad tiene derecho a asignación de colación, en conformidad a las normas que la rigen, salvo que dicha colación sea



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

proporcionada por la institución. Por tal motivo, la Superintendencia concluye que la norma citada reconoce la facultad para proporcionar colación a su personal. Agrega, que la observación contenida en el preinforme N° 61, de 2010, está de acuerdo con lo señalado en el clasificador presupuestario, que es de rango inferior al referido Estatuto.

Agrega que la Superintendencia ha pagado estas colaciones al personal en forma ininterrumpida desde la entrada en vigencia del decreto con fuerza de ley N° 1.383, de 1975, precitado.

Al respecto, cabe señalar que el decreto N° 854, de 2004, del Ministerio de Hacienda, que determina las Clasificaciones Presupuestarias, establece que el Ítem Alimentos y Bebidas comprende los gastos que por estos conceptos se realizan para la alimentación de funcionarios, alumnos, reclusos y demás personas, con derecho a estos beneficios de acuerdo con las leyes y los reglamentos vigentes, situación en la que no se encuentra la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras.

En efecto, el artículo 4° de la ley N° 18.717, derogó, a contar del 1 de junio de 1988, las asignaciones de colación y movilización establecidas en los decretos leyes N°s 249 y 300, ambos de 1974, respectivamente, a que tenían derecho los trabajadores de las entidades regidas, entre otros cuerpos legales, por el citado decreto ley N° 249, de 1974, que estableció la Escala Única de Sueldos, entre las que se encontraba incluida la Superintendencia de Bancos, antecesora de la actual Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras, otorgándoles a contar de esa misma fecha una bonificación sustitutiva de los ingresos representados por las asignaciones suprimidas por el citado cuerpo legal, razón por la cual debe entenderse derogada tácitamente la facultad contenida en el inciso final del artículo 15 del Estatuto del Personal de dicha Superintendencia (aplica criterio contenido en dictamen N° 24.381, de 1993, de esta Contraloría General).

Como puede advertirse, la SBIF carece de atribuciones para efectuar desembolsos por concepto de alimentos y bebidas a su personal, razón por la cual se confirma en todas sus partes la observación formulada en el citado preinforme.

5. Cuentas corrientes

La Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras maneja tres cuentas corrientes, todas en el BancoEstado, que corresponden a la N° 125261 "Aportes", N° 125253 "Multas" y N° 125245 "Fondos Generales".

Para el presente análisis, se seleccionó la cuenta corriente N° 125245 "Fondos Generales", donde se maneja la mayor parte del flujo presupuestario (subtítulos 21 al 25, 29 y 31), cuyo registro contable corresponde a la cuenta de Mayor N° 11102 BancoEstado. En el análisis efectuado, se detectó lo siguiente:

fol



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

Cheques nulos y anulados no ajustados

En el registro de cheques emitidos durante el año 2009, automáticos y manuales, abonados en la cuenta contable Mayor N° 11102 BancoEstado, se verificó que algunos cheques emitidos, nulos y anulados, no se ajustaron en la columna de débitos, quedando el monto de \$ 11.802.192, abonado demás en la cuenta de Mayor, según se indica en el siguiente cuadro:

Cuenta contable de Mayor 11102 BancoEstado

| FECHA | NÚMERO CHEQUE AUTOMÁTICO | VALOR EMITIDO SIN REVERSAR \$ | OBSERVACIÓN |
|------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 14-01-2009 | 47765 | 95.359 | Anulado reemplaza ch. 47779 |
| 04-02-2009 | 47865 | 663.721 | Anulado reemplaza ch. 47877 |
| 30-03-2009 | 48108 | 802.032 | Anulado reemplaza ch. 48107 |
| 27-05-2009 | 48438 | 9.395.943 | Anulado reemplaza ch 48411 |
| | Sub. Total | 10.957.055 | |
| 06-05-2009 | 48330 | 57.857 | Nulo |
| 09-11-2009 | 49333 | 787.280 | Nulo |
| | Sub. total | 845.137 | |
| | TOTAL | 11.802.192 | |

La diferencia de \$ 10.957.055 proviene de cheques anulados y \$ 845.137 de cheques nulos.

La Superintendencia examinada responde que realizó un seguimiento y análisis a los registros de los cheques nulos y anulados del Libro Mayor y Cartera del Libro Banco, en el sistema SIGFE, no encontrando dichas diferencias y que tampoco se advirtieron abonos en exceso.

Para mayor claridad, este Organismo precisa que la observación en comentario se desprendió del análisis entre la cuenta contable del Libro Mayor N° 11102 BancoEstado, del Módulo Contable del SIGFE, y de la Cartera del Libro Banco, de la cuenta corriente N° 125245 BancoEstado, del módulo de Tesorería. Los 6 cheques observados como no ajustados en la cuenta contable de Mayor se extrajeron del listado que se acompaña en el Anexo N° 6, que contiene los ajustes de 70 documentos registrados en el SIGFE.

En consecuencia, debido a la naturaleza de esta observación, resulta procedente mantenerla, sin perjuicio de las verificaciones que se efectúen en la correspondiente visita de seguimiento.

II. OTRAS MATERIAS

Control de vehículos estatales

La Superintendencia no ha habilitado la bitácora de control para los vehículos de su dotación, como tampoco la hoja de vida, que se indica en letras f) y g), del Título XI, del oficio circular N° 35.593, de 1995, de esta Contraloría General, que imparte instrucciones sobre uso y circulación de vehículos estatales.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

En su respuesta, la Superintendencia señala que posee 5 vehículos asignados por resolución N° 130, de 2008, al Superintendente, Intendentes, Directores de Supervisión y Director Asistencial al Cliente Bancario. Que dichos vehículos son manejados generalmente en forma personal, motivo por el cual no se lleva bitácora. En reemplazo se cuenta con un cuaderno de control de la entrega de vales de bencina, en el cual se registra el kilometraje cada vez que se realiza dicha entrega. Agrega que esta observación ya había sido formulada por la Contraloría General el año 1996 y que fue respondida en términos semejantes, a través del oficio N° 496, de 1996, sin obtener pronunciamiento alguno sobre la materia.

Al respecto, corresponde manifestar que las bitácoras deben ser registradas por quienes conducen los vehículos estatales y no sólo por los choferes, toda vez que la normativa aplicable no efectúa distinción sobre la materia. Además, deben ser revisadas periódicamente, por lo que se deberá abrir una bitácora por cada vehículo, en la cual se deberá especificar la fecha, hora, destino, kilometraje de inicio y regreso, y firma. Agregando, además, un acápite con las revisiones técnicas y reparaciones que se realicen.

En lo que concierne a la respuesta emitida con ocasión de las observaciones formuladas en otro proceso de auditoría, resulta útil anotar que cada auditoría se realiza conforme con un procedimiento que consta de dos etapas: preinforme y emisión del informe final, sin que en ellos se puedan ponderar respuestas formuladas en otras fiscalizaciones.

CONCLUSIONES.

En mérito de lo expuesto, cabe concluir que la Superintendencia de Bancos e Instituciones Financieras, en general, ha realizado acciones tendientes a dar solución a las observaciones señaladas, cuya plena efectividad será validada en una próxima auditoría a la entidad.

Respecto de aquellas situaciones que se mantienen, la Superintendencia deberá arbitrar las medidas necesarias con el objeto de subsanarlas, las que deberán considerar, entre otras acciones, las siguientes:

1. Aplicar las disposiciones legales en materia de gastos por concepto de adquisición de bienes muebles, suministros y servicios, según lo señalado en el punto N° 1 de este informe.

2. Aclarar con el Servicio de Impuestos Internos la situación de las operaciones gravadas con impuesto al valor agregado y no con la empresa que le prestó el servicio a la Superintendencia, como ocurrió en el caso indicado en el punto 3 de este informe.

3. Abrir una bitácora y una hoja de vida por cada uno de los vehículos del Servicio, conforme a lo establecido en el Título XI, letras f) y g), del oficio circular N° 35.593, de 1995, de esta Contraloría General.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

En relación con lo observado en los numerales 1.2 y 1.4, esa Superintendencia deberá incoar un sumario administrativo, con el objeto de determinar las eventuales responsabilidades de los funcionarios involucrados.

Saluda atentamente a Ud.,

JEFE (S)
AREA HACIENDA, ECONOMIA Y
FOMENTO PRODUCTIVO
DIVISION DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

ANEXO N°1

MUESTRA
EJECUCIÓN DE GASTOS - AÑO 2009

| SUBTÍTULO | CUENTA CONTABLE | DENOMINACIÓN | GASTO PRESUPUESTARIO \$ | MUESTRA \$ | % |
|-----------|-----------------|--|-------------------------------|----------------------|------------|
| 22 | 5.3.2. | Bienes y Servicios de Consumo | 2.973.146.831 | 0 | |
| 22 | 5.3.2.01.01. | Alimentos y Bebidas | | 306.238.980 | |
| | 5.3.2.03 | Combustible y Lubricantes | | 7.000.000 | |
| 22 | 5.3.2.05.08 | Enlaces de Telecomunicaciones | | 71.963.971 | |
| 22 | 5.3.2.06.01 | Mantenimiento y Reparaciones Edificación | | 94.857.185 | |
| 22 | 5.3.2.06.02 | Mantenimiento y Reparaciones de Vehículos | | 2.229.315 | |
| 22 | 5.3.2.06.07 | Mantenimiento y Reparación Equipo Informático | | 21.500.701 | |
| 22 | 5.3.2..07.01 | Servicios de Publicidad | | 126.367.249 | |
| 22 | 5.3.2.08.07. | Pasajes y Fletes | | 92.091.132 | |
| 22 | 5.3.2.11.02 | Servicios Técnicos Profesionales y de Capacitación | | 307.402.246 | |
| 22 | 5.3.2.11.03 | Servicios Informáticos | | 169.637.791 | |
| 22 | 5.3.2.11.04.02 | Otros Servicios Profesionales | | 559.656.026 | |
| 29 | 5.3.2.09 | Adquisición de Activos no Financieros | 280.469.161 | 0 | |
| 29 | 5.3.2.09.05 | Arriendo Maquinaria, Equipos | | 11.185.891 | |
| 29 | 5.3.2.09..06 | Arriendo Equipos Informáticos | | 389.095.413 | |
| 29 | 5.3-2-09.07 | Programas Informáticos | | 53.933.881 | |
| | | TOTAL | 3.253.615.992 | 2.213.159.781 | 68% |

pal



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

ANEXO Nº 2

CONVENIOS DE SUMINISTRO DE SERVICIOS

| RUT | PROVEEDOR | FECHA CONTRATO | DETALLE | VALOR ANUAL SIN IVA \$ | VALOR TOTAL CONTRATO SIN IVA \$ |
|------------|---|---------------------------|---|------------------------|---------------------------------|
| 96682830-7 | CIENTEC COMPUTACION S.A. | 19-12-2005 | Arrendamiento servidores, soporte y mantención 30 meses UF 14.465,82 más IVA. | 104.119.964 | 260.254.040 |
| 96682830-7 | CIENTEC COMPUTACION S.A. | 30-11-2009 | Arrendamiento servidores, soporte y mantención por 36 meses, UF 60.984,0 total más IVA. | 427.243.943 | 1.281.731.830 |
| 78159800-3 | INTESIS CHILE LTDA. | 31-10-2007 | Arrendamiento servidores, soporte y mantención por 30 meses UF 4.332,30 más IVA. | 33.604.715 | 84.011.788 |
| 96557720-3 | SISTEMAS ORACLE DE CHILE S.A. | 19-02-2009 | Soporte, mantención plataforma Oracle Databas Standard Edition Suite SOA US\$ 9.900 MAS IVA 12 MESES | 5.865.255 | 5.865.255 |
| 96557720-3 | SISTEMAS ORACLE DE CHILE S.A. | 26-10-2009 | Soporte, mantención plataforma Oracle Databas Standard Edition Suite SOA, total US\$ 478.272,27 incluye IVA. | 41.636.402 | 41.636.402 |
| 96904830-2 | TRUST CONSULTORES S.A. | 21-07-2009 | Documentar políticas de continuidad del negocio, etapa 2 UF 500. | 10.485.215 | 10.485.215 |
| 96904830-2 | TRUST CONSULTORES S.A. | 12-06-2009 | Documentar políticas de continuidad del negocio, etapa 1 UF 150. | 3.145.619 | 3.145.619 |
| 96771610-3 | ANTICIPA S.A. (Veréis Chile) | 02-01-2009 | Desarrollo, implementación de "sistema de visita institución financiera módulo extraweb" UF 4.050 total. | 86.877.320 | 86.877.320 |
| 96771610-3 | ANTICIPA S.A. (Everis Chile) | 04-05-2009 | Documentar procedimientos, áreas de explotación y operaciones "sistema de visita institución financiera módulo extraweb" UF 980. | 20.585.047 | 20.585.047 |
| 96771610-3 | ANTICIPA S.A. (Everis Chile) | 12-12-2008 | Diagnostico, levantamiento, explotación y operaciones "sistema de visita institución financiera módulo extraweb" UF 1.180. | 25.329.561 | 25.329.561 |
| 83628100-4 | SONDA S.A. | AIS101SG 9-8-2006 | Arriendo software 36 UF 1.521,00 total. | 9.263.524 | 27.790.571 |
| 83628100-4 | SONDA S.A. | PCUT1103585 15-6-2003 | Arrendamiento, soporte y mantención computadores notebook, impresoras y software, 30 meses UF 1.827,60 más IVA. | 12.423.067 | 31.057.668 |
| 83628100-4 | SONDA S.A. | PCUT1113512 20-12-2005 | Arriendo, mantención impresora escaner 30 meses UF 2.677,2 más IVA. | 19.262.550 | 48.156.376 |
| 99546560-4 | SONDA SERVICIOS PROFESIONALES S.A. | SO243S 1-4-1997 | Mantención, soporte al sistema de gestión GES/contab "Sistema de personal, remuneraciones SICAS RUTH, ACCES, OPEN/VMS periodo indefinido UF anual 384,00. | 5.182.199 | 62.186.388 |
| 99546560-4 | SONDA SERVICIOS PROFESIONALES S.A. | D1119SSP 3-12-2007 | Desarrollo software para bienestar UF 749,5. | 14.615.490 | 14.615.490 |
| 96565670-7 | S&A CONSULTORES ASOCIADOS CHILE LTDA.(Visontech Grupo Andino) | 16-03-2006 | Arrendamiento, soporte y mantención notebook IBM workstation, desktpo monitor 30 meses UF 12.461,4 más IVA. | 89.362.873 | 223.362.370 |
| 96565670-7 | S&A CONSULTORES ASOCIADOS CHILE LTDA.(Visontech Grupo Andino) | 16-02-2009 | Arrendamiento, soporte y mantención notebook LENOVO, workstation, desktpo monitor 30 meses UF 21.513,9 más IVA. | 181.977.216 | 454.943.041 |
| 96928690-3 | AYERVIERNES S.A. | 28-11-2008 | Diseño sitio web 15 meses | 23.340.000 | 23.340.000 |
| | | | TOTAL | 1.114.319.960 | 2.705.373.981 |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

ANEXO N° 3

CAPACITACION LEY N° 18.575

| ESTABLECIMIENTO | CURSO/FUNCIONARIO | MONTO ANUAL \$ |
|-----------------------------|--|-------------------|
| MONITOR | CUATRO CURSOS DE INGLES Y UN CURSO ESPAÑOL. | 2.440.000 |
| MONITOR | CURSO CAPAC. CONTAB. GRAL DE LA NACION NIVEL 2 SR. CLAUDIO DIAZ S | 210.000 |
| MONITOR | CURSO INGLES - SRES. PALMA, VILLARROEL Y SALDIVIA, SRS RIVERA, ACEVEDO, ARRIAGADA, KUMPF | 3.712.500 |
| MONITOR | CURSO INGLES SRES BOSCH, URIBE | 1.825.950 |
| MONITOR | CURSO INGLES SR. CARREÑO | 334.800 |
| MONITOR | CURSO INGLES SR. ROMERO Y SRAS. GIUDICE Y EMHART | 1.611.000 |
| MONITOR | CURSO INGLES SR. TAPIA S | 600.000 |
| MONITOR | CURSO INGLES SRS ALVAREZ Y GUAJARDO | 1.890.000 |
| MONITOR | CURSO MANEJO DE LA BASE DE DATOS ACCES | 316.800 |
| MONITOR | CURSO TECNICAS DE PRESENT. DE ALTO IMPACTO A 9 FUNCIONARIOS. | 1.400.000 |
| MONITOR | PROGRAMA DE FORMACION EN INGLES PARA FUNC. SBIF | 14.400.000 |
| MONITOR | PROGRAMA DE FORMACION EN INGLES PARA FUNC. SBIF | 15.026.000 |
| MONITOR | CUATRO CURSOS DE INGLES Y UN CURSO ESPAÑOL. | 2.440.000 |
| MONITOR | CURSO CAPAC. CONTAB. GRAL DE LA NACION NIVEL 2 SR. CLAUDIO DIAZ S | 210.000 |
| MONITOR | CURSO INGLES SRAS. PALMA, VILLARROEL Y SALDIVIA, SRS RIVERA, ACEVEDO, ARRIAGADA, KUMPF | 3.712.500 |
| MONITOR | CURSO INGLES SRS BOSCH, URIBE | 1.825.950 |
| MONITOR | CURSO INGLES SR. CARREÑO | 334.800 |
| MONITOR | CURSO INGLES SR. ROMERO Y SRAS. GIUDICE Y EMHART | 1.611.000 |
| MONITOR | CURSO INGLES SR. TAPIA S | 600.000 |
| MONITOR | CURSO INGLES SRS ALVAREZ Y GUAJARDO | 1.890.000 |
| MONITOR | CURSO MANEJO DE LA BASE DE DATOS ACCES | 316.800 |
| MONITOR | CURSO TECNICAS DE PRESENT. DE ALTO IMPACTO PARA 9 FUNCIONARIOS. | 1.400.000 |
| INSTITUTO CHILENO BRITANICO | PROGRAMA DE FORMACION EN INGLES PARA FUNC. SBIF | 14.400.000 |
| INSTITUTO CHILENO BRITANICO | PROGRAMA DE FORMACION EN INGLES PARA FUNC. SBIF | 15.026.000 |
| TOTAL | | 87.534.100 |

| ESTABLECIMIENTO | GRADO ACADEMICO | BECA ANUAL POR ALUMNO \$ | MONTO ANUAL \$ | TOTAL CONVENIO \$ |
|------------------------|--|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| U DE CHILE | 3 FUNCIONARIOS MAGISTER EN FINANZAS EJECUTIVO | 4.923.063 | 14.769.189 | 29.538.378 |
| U ADOLFO IBAÑEZ | 1 FUNCIONARIO MAGISTER EN DIRECCION FINANCIERA. | 2.741.954 | 2.741.954 | 5.483.908 |
| U DE CHILE | 1 FUNCIONARIO DIPLOMADO. EN GESTION FINANCIERA DE INST. PUBLICAS. | 808.500 | 808.500 | 808.500 |
| U. DE LOS ANDES | 1 FUNCIONARIO MAGISTER EN DERECHO DE LA EMPRESA. | 2.726.179 | 2.726.179 | 5.452.358 |
| U. DE LAS AMERICAS | 1 FUNCIONARIO DIPLOMADO EN SEGURIDAD DE LA INFORMACION | 1.200.000 | 1.200.000 | 1.200.000 |
| INSTITUTO SUBERCASEAUX | 2 FUNCIONARIOS DIPLOMADO EN GESTION FINANCIERA Y DIPLOMADO EN ADM. GESTION DE RIESGO | 1.287.154 | 2.574.308 | 2.574.308 |
| INSTITUTO SUBERCASEAUX | 1 FUNCIONARIO DIPLOMADO EN GESTION DE OPERACIONES DE SERV. FINANCIEROS | 1.930.731 | 1.930.731 | 1.930.731 |
| INSTITUTO SUBERCASEAUX | 1 FUNCIONARIO DIPLOMADO DE GESTION DE RIESGO FINANCIERO PART. | 1.255.730 | 1.255.730 | 1.255.730 |
| U DE SANTIAGO | 1 FUNCIONARIO DIPLOMADO EN DIRECCION FINANCIERA | 1.897.600 | 1.897.600 | 1.897.600 |
| U CATOLICA | 1 FUNCIONARIO MAGISTER EN TECNOLOGIA DE INFORMACION Y GESTION | 2.275.000 | 2.275.000 | 4.550.000 |
| TOTAL | | | 32.179.191 | 54.691.513 |



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO**

ANEXO N° 4

**SERVICIOS DE SELECCIÓN Y EVALUACIÓN DE PERSONAL
FACTURADOS SIN IVA**

| CHEQUE | RUT | EMPRESA | FECHA | MONTO \$ | GLOSA MAYOR CONTABLE |
|--------|------------|--|------------|------------|---|
| 48174 | 78115670-1 | PSICUS CONSULTORES PROFESIONALES LTDA | 15-04-2009 | 4.144.783 | CANC. FACT. 1478 SERV. ANALISIS CURRICULAR DE CARGOS Y EVALUACION PSICOLABORAL S- OC 8627 |
| 48257 | 76758710-4 | FERCO SERVICIOS TRANSITORIOS LTDA | 27-04-2009 | 1.737.373 | CANC. FACT. 320 PRESTAC. DE SERVICIO ADMINISTRATIVO FERCO MES DE MARZO |
| 48369 | 76758710-4 | FERCO SERVICIOS TRANSITORIOS LTDA | 14-05-2009 | 1.148.489 | PAGA FACTURA 337 PRESTACION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS - FERCO |
| 48489 | 76758710-4 | FERCO SERVICIOS TRANSITORIOS LTDA | 05-06-2009 | 1.224.769 | CANC. FAC-351 PRESTACION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS - FERCO MES DE MAYO |
| 48719 | 76758710-4 | FERCO SERVICIOS TRANSITORIOS LTDA | 28-07-2009 | 1.491.766 | CANC. FACT. 371 PREST. DE SERV. ADMINISTRATIVOS DE FERCO |
| 48821 | 76758710-4 | FERCO SERVICIOS TRANSITORIOS LTDA | 13-08-2009 | 1.645.825 | CANC. FACT. 382 PRESTACION DE SERVICIOS DE ADMINTRATIVOS FERCO |
| 48996 | 76758710-4 | FERCO SERVICIOS TRANSITORIOS LTDA | 16-09-2009 | 2.127.789 | CANC. FACT. 390 PRESTAC. DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS FERCO MES DE AGOSTO |
| 49185 | 76758710-4 | FERCO SERVICIOS TRANSITORIOS LTDA | 15-10-2009 | 2.215.290 | CANC. FACT. 406 PRESTAC. DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS FERCO MES DE SEPTIEMBRE |
| 49362 | 76758710-4 | FERCO SERVICIOS TRANSITORIOS LTDA | 17-11-2009 | 2.196.645 | CANC. FACT. 418 PRESTAC. DE SERVICIOS ADMINISTRATIVO FERCO |
| 49570 | 76758710-4 | FERCO SERVICIOS TRANSITORIOS LTDA | 16-12-2009 | 2.128.089 | CANC. FACT. 429 PRESTAC. DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS FERCO |
| 48720 | 76580320-9 | CONSULTORIA E INVESTIGACION EN RECURSOS HUMANOS S&L Y CIA. LTDA. | 28-07-2009 | 234.352 | CANC. FACT. 321-322 PROCESO DE SELECCION DEL CARGO SECRETARIA Y ANALISTA DE ATENCION DE PUBLICO |
| 48721 | 76580320-9 | CONSULTORIA E INVESTIGACION EN RECURSOS HUMANOS S&L Y CIA. LTDA. | 28-07-2009 | 1.215.589 | CANC. FACT. 322 PROCESO DE SELECCIÓN DE ANALISTA DE ATENCION DE PUBLICO S -OC 8671 |
| | | | TOTAL | 21.510.739 | |

CÓDIGO DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS SII

| CODIGO | ACTIVIDAD | AFECTO AL IVA | CATEGORIA |
|--------|---|---------------|-----------|
| 741400 | Actividades de asesoramiento empresarial y materia de gestión | No | ND |
| 803020 | Institutos profesionales | Si | Primera |
| 741200 | Actividad de contabilidad y teneduría de libros y auditoría | No | Segunda |
| 749990 | Otras actividades empresariales NCP | Si | Primera |
| 930990 | Otros servicios profesionales NCP | No | Segunda |
| 523930 | Comercio de computadores y software y suministros | Si | Primera |

ND= no determinado (la categoría tributaria y su calidad de afecto al IVA se determina por características propias de la actividad)

NCP= no clasificado previamente



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

ANEXO N° 5

ALIMENTOS Y BEBIDAS

| RUT | PROVEEDOR | FECHA CONVENIO | OBJETO | VALOR CONTRATO ANUAL \$ |
|------------|-------------------------|----------------|--|-------------------------|
| 94623000-6 | SODEXHO CHILE S.A. | 09-06-1996 | 2.954 almuerzos,294 colaciones ,2139 bebidas | 11.576.084 |
| 94623000-6 | SODEXHO CHILE S.A. | 09-06-1996 | 2.357 almuerzos,280 colaciones,1195 bebidas | 8.659.204 |
| 94623000-6 | SODEXHO CHILE S.A. | 09-06-1996 | Almuerzos Isla de Maipo | 1.285.200 |
| 94623000-6 | SODEXHO CHILE S.A. | 09-06-1996 | 3.639 almuerzos,310 colaciones,23.123 bebidas | 13.143.072 |
| 94623000-6 | SODEXHO CHILE S.A. | 09-06-1996 | 1.936 almuerzos,168 colaciones,1098 bebidas | 7.517.880 |
| 94623000-6 | SODEXHO CHILE S.A. | 09-06-1996 | Almuerzos Isla de Maipo | 247.353 |
| 94623000-8 | SODEXHO CHILE S.A. | 09-06-1996 | Almuerzos Isla de Maipo | 544.582 |
| 94623000-6 | SODEXHO CHILE S.A. | 09-06-1996 | Almuerzos Isla de Maipo | 173.288 |
| 96556930-8 | SODEXHO PASS CHILE S.A. | 09-06-1996 | 402 Cheques restaurante dic.2008 | 76.991 |
| 96556930-8 | SODEXHO PASS CHILE S.A. | 09-06-1996 | 10.605 Cheques restaurante marzo y abril por cierre del casino institucional | 40.314.352 |
| 96556930-8 | SODEXHO PASS CHILE S.A. | 09-06-1996 | 160 Cheques restaurante. | 319.322 |
| 96556930-8 | SODEXHO PASS CHILE S.A. | 09-06-1996 | 15.000 Cheques restaurante. Junio-julio-agosto | 59.872.800 |
| 96556930-8 | SODEXHO PASS CHILE S.A. | 09-06-1996 | 300 Cheques restaurante. | 598.728 |
| 96556930-8 | SODEXHO PASS CHILE S.A. | 09-06-1996 | 12.000 Cheques restaurante. | 47.898.240 |
| 96556930-8 | SODEXHO PASS CHILE S.A. | 09-06-1996 | 200 Cheques restaurante. | 399.152 |
| 96556930-8 | SODEXHO PASS CHILE S.A. | 09-06-1996 | 5.000 Cheques restaurante. | 19.957.600 |
| 96556930-8 | SODEXHO PASS CHILE S.A. | 09-06-1996 | 15.000 Cheques restaurante. | 59.872.800 |
| TOTAL | | | | 272.456.648 |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

ANEXO N° 6

TOTAL DE CHEQUES NULOS

| FECHA | GLOSA | TIPO DE CHEQUE | CHEQUE | MONTO \$ | ESTADO |
|------------|--|----------------|--------|------------|---------------------------|
| 14-01-2009 | CANC.FAC.14196 SUMINISTRO E INSTALACION DE FILM PROFESIONAL S-OC-8539 | automático | 47763 | 145.156 | Nulo ajustado en el mayor |
| 28-01-2009 | CANC.FAC-757555 PEAJES AUTOS SBIF-AUTOPISTA VESPUCIO NORTE | automático | 47830 | 200.000 | Nulo ajustado en el mayor |
| 29-01-2009 | CANC.FAC-757555 PEAJES AUTOS SBIF-AUTOPISTA VESPUCIO NORTE | automático | 47838 | 0 | Nulo |
| 04-02-2009 | CANCELA ANTICIPO AYUDA MEDICAS A SR. RENATO CHIORINO SEGUN RES.- 30 | automático | 47848 | 11.698.771 | Nulo ajustado en el mayor |
| 24-02-2009 | CANC. BOL. 280-281 TRABAJOS DE GASIFERIA Y MANT. COCINA DE CASINO | automático | 47924 | 950.000 | Nulo ajustado en el mayor |
| 04-03-2009 | CANC. APORTE INSTITUCIONAL FONDO BONO LABORAL MES DE FEBRERO | automático | 47970 | 336.473 | Nulo ajustado en el mayor |
| 25-03-2009 | CANC. FACT. 2918 MENOS NC- 127 -130 OBRAS ADICIONALES HABILITACION DE NUEVA SALA DE SERVIDORES | automático | 48091 | 5.347.710 | Nulo ajustado en el mayor |
| 30-03-2009 | AFEX LTDA. | automático | 48107 | 0 | Nulo |
| 06-04-2009 | CANC.APORTE 1,4% LEY 19892 FONDO PARA RETIRO DE FUNC.RETENIDO EN REMUN.DE MARZO | automático | 48115 | 4.452.690 | Nulo ajustado en el mayor |
| 06-04-2009 | CANC.APORTE INSTITUCIONAL FONDO BONO LABORAL REMUN.MES DE MARZO | automático | 48116 | 684.562 | Nulo ajustado en el mayor |
| 15-04-2009 | CANC. BOL 5 CLASES DE INGLES AL SR. JOSE M. ZAVALA MES DE MARZO | automático | 48172 | 187.500 | Nulo ajustado en el mayor |
| 06-05-2009 | CANC. FACT. 25322 DESINSECTACION DEL CASINO MES DE ABRIL | automático | 48330 | 57.857 | Nulo sin ajustar |
| 14-05-2009 | CANC.FAC-26763 -64 ARRIENDO DE ESTACIONES DE TRABAJO ANEXO 7 Y 8 MES ABRIL | automático | 48364 | 380.187 | Nulo ajustado en el mayor |
| 14-05-2009 | CANC.FAC-26763 -64 ARRIENDO DE ESTACIONES DE TRABAJO ANEXO 7 Y 8 MES ABRIL | automático | 48365 | 380.187 | Nulo ajustado en el mayor |
| 15-05-2009 | CANC.ANT.POLIZAS DE FIDELIDAD FUNCIONARIA DESCTO.REMUNERAC.MES DE ABRIL | automático | 48380 | 66.422 | Nulo ajustado en el mayor |
| 27-05-2009 | CANC. GTOS. COMUNES MAYO Y GTOS EXTRAORDINARIO POR REP. DE ASCENSOR | automático | 48422 | 11.867.319 | Nulo ajustado en el mayor |
| 17-06-2009 | CANC. ANT. DESCTOS. ATENCION MEDICO-DENTAL REMUNERAC. MES DE JUNIO | automático | 48551 | 202.700 | Nulo ajustado en el mayor |
| 22-06-2009 | CANC.ANTICIPO DE VIATICO A IQUIQUE AL SR.I.UBILLA DEL 24 AL 26 DE JUNIO | automático | 48558 | 137.945 | Nulo ajustado en el mayor |
| 29-07-2009 | TRANSAMERICAN CHILE S.A. | automático | 48735 | 0 | Nulo |
| 29-07-2009 | CANC. FAC-12761-62 PASAJES Y SEGUROS A MADRID SR. J. M. ZAVALA | automático | 48740 | 4.499.357 | Nulo ajustado en el mayor |
| 06-08-2009 | CANC. NORMAS DE AUDITORIAS GENERALMENTE ACEPTADAS DE LA 1 A LA 69 S-PC R-138 | automático | 48789 | 17.000 | Nulo ajustado en el mayor |
| 13-08-2009 | CANC. FACT. 27066 -67 ARRIENDO DE ESTACIONES DE TRABAJO (ANEXO 7 Y 8) | automático | 48817 | 379.600 | Nulo ajustado en el mayor |
| 10-09-2009 | CANC. VIATICO A VALPARAISO DIA 20-08 S- OV 1416 SR. LUIS DIAZ | automático | 48848 | 25.289 | Nulo ajustado en el mayor |
| 26-08-2009 | CANC. FACT. 3493143 SERVICIO TELEFONICO LARGA DISTANCIA | automático | 48871 | 138.400 | Nulo ajustado en el mayor |
| 28-09-2009 | CANC.FACT-98 ASESORIA EN PRODUCCION DE MEDIOS INTERNOS MES DE SEPTIEMBRE | automático | 49063 | 1.882.859 | Nulo ajustado en el mayor |
| 28-09-2009 | CANC.FAC-1327447 PEAJES AUTOS SBIF- AUTOPISTA CENTRAL | automático | 49066 | 200.000 | Nulo ajustado en el mayor |
| 06-10-2009 | CANC. FACT. TRASLADO DE MUEBLES SBIF. A BODEGA SAN FCO. S-OC 8839 | automático | 49118 | 560.000 | Nulo ajustado en el mayor |
| 27-10-2009 | CANC. FAC-104 CHARLA PROGRAMA DE COYUNTURA ECONOMICA | automático | 49236 | 749.239 | Nulo ajustado en el mayor |
| 28-10-2009 | CANC. ANTIC. BOL. 10 HONORARIOS ANALISTA COMPUTACIONAL MES DE OCTUBRE SR. ENRIQUE PALLERANO | automático | 49262 | 1.140.000 | Nulo ajustado en el mayor |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

| | | | | | |
|--------------|--|------------|---------|-----------------------|---------------------------|
| 29-10-2009 | CANC.BOL. 43871048 - 2276475 REEMB. GTO. EN ZAPATOS UNIF. DAMAS SRA. BERNARDITA SEPULVEDA | automático | 49279 | 42.590 | Nulo ajustado en el mayor |
| 30-10-2009 | CANC.ADQ.US\$ 2698 ANT.VIATICO Y MOVILIZACION A URUGUAY SR.G.CACERES Y R.CANTILLANA | automático | 49285 | 1.443.430 | Nulo ajustado en el mayor |
| 03-11-2009 | CANC.CUOTA EXCED.DE CAJA S-DECRETO HCDA.1043 TOTALMENTE TRAMITADO CON FECHA 02 DE NOV. | automático | 49288 | 11.000.000.000 | Nulo ajustado en el mayor |
| 05-11-2009 | CANC. BOL. 104116852 REEMB. GTOS. EN ZAPATO UNIFORME DAMA SRA. ROXANA PEREZ | automático | 49299 | 44.980 | Nulo ajustado en el mayor |
| 05-11-2009 | CANC. FACT. 76926 ARRIENDO DE EQUIPOS COMPUTACIONALES CUOTA (1 DE 36) | automático | 49319 | 27.324.036 | Nulo ajustado en el mayor |
| 09-11-2009 | CANC.ADQ.US\$ 1.512 ANTICIPO DE VIATICO Y MOVILIZAC.A LIMA-PERU SR.G.ARRIAGADA | automático | 49333 | 786.240 | Nulo sin ajustar |
| 30-11-2009 | CANC.SOLICITUD DE AYUDAS MEDICAS PARA AFILIADOS SRA.K.NOACK Y P.MAC-GINTY | automático | 49462 | 2.635.354 | Nulo ajustado en el mayor |
| 16-12-2009 | CANC. FACT. 197 SERVICIO DE ASEO Y MANT. DE OFICINAS MONEDA 1123 - BANDERA 92-94 MES DICIEMBRE | automático | 49561 | 1.255.730 | Nulo ajustado en el mayor |
| 16-12-2009 | CANC. FACT. 14798 CAMPAÑA EDUC. FINANCIERA MENCION PROGRAMA PAGINA ABIERTA S- OC 8888 | automático | 49571 | 4.267.013 | Nulo ajustado en el mayor |
| 16-12-2009 | CANC. FACT. 29532 ADQUISICION DE 4 PARES ZAPATOS UNIFORME VARON S- OC 8840 | automático | 49573 | 179.819 | Nulo ajustado en el mayor |
| 17-12-2009 | CANC. GASTOS MOVILIZ. PART. EN JORNADA DE PLANIFICACION SR. G. MALATESTA | automático | 49602 | 15.266 | Nulo ajustado en el mayor |
| 17-12-2009 | CANC. GASTOS MOVILIZ. PART. EN JORNADA DE PLANIFICACION SR. CRISTIAN VELIZ | automático | 49612 | 24.238 | Nulo ajustado en el mayor |
| 26-12-2009 | CANC. FAC-112 TARJETA DIGITAL DE NAVIDAD S-OC-8961 | automático | 49677 | 424.566 | Nulo ajustado en el mayor |
| 13-01-2009 | Nulo | manual | 1009407 | 0 | Nulo ajustado en el mayor |
| 13-01-2009 | Sociedad Comercial e Importadora Abaflex | manual | 4079316 | 0 | Nulo ajustado en el mayor |
| 13-01-2009 | Intesis Chile S.A. | manual | 4079332 | 0 | Nulo ajustado en el mayor |
| 31-12-2009 | Desarrollo Constructivos Axis | manual | 4079340 | 0 | Nulo ajustado en el mayor |
| TOTAL | | | | 11.085.130.485 | |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

TOTAL DE CHEQUES ANULADOS

| FECHA | GLOSA | TIPO DE CHEQUE | CHEQUE | MONTO \$ | ESTADO EN EL SIGFE | |
|--------------|--|----------------|--------|----------------------|----------------------------|----------------------|
| 13-01-2009 | CEYET S.A. | automático | 49377 | 0 | anulado reemplaza CH 49383 | ajustado en el mayor |
| 14-01-2009 | CANC.BOL-340474992 SERVICIO TELEFONICO DE LINEA PRIVADA | automático | 47765 | 95.359 | anulado reemplaza ch 47779 | sin ajustar |
| 29-01-2009 | SOC. CONCESIONARIA VESPUCIO NORTE EXPRESS S.A. | automático | 47839 | 7.616 | anulado reemplaza ch 47840 | ajustado en el mayor |
| 04-02-2009 | ALEJANDRO RODRIGO URIBARRI MONTENEGRO | automático | 47858 | 161.500 | anulado reemplaza ch 47881 | ajustado en el mayor |
| 04-02-2009 | GUILLERMO RAMOS GODOY | automático | 47859 | 11.698.771 | anulado reemplaza ch 47876 | ajustado en el mayor |
| 04-02-2009 | CANC. FACT. 19180 SERVICIO DE INFORMACION BURSATIL Y FINANCIERA DE LA BOLSA | automático | 47865 | 663.721 | anulado reemplaza ch 47877 | sin ajustar |
| 25-03-2009 | JUAN ANTONIO TORRES TORO | automático | 48073 | 231.000 | anulado reemplaza ch 48093 | ajustado en el mayor |
| 30-03-2009 | CANC.ADQ.DE 1038 EUROS EQUIV.A US\$ 1364 COMISION DE SERV.A PARIS SRS.ERRAZURIZ Y ROMERO | automático | 48107 | 802.032 | anulado reemplaza ch 48108 | sin ajustar |
| 06-05-2009 | LUIS BAEZ CONEJAN | automático | 48310 | 40.460 | anulado reemplaza ch 48311 | ajustado en el mayor |
| 27-05-2009 | HOTELES DE CHILE S.A. | automático | 48411 | 293.347 | anulado reemplaza ch 48438 | ajustado en el mayor |
| 27-05-2009 | CANC. FACT. 43627 SEMINARIO ASBA 2009 EN EL HOTEL MARRIOT S- OC 8669 | automático | 48438 | 9.395.943 | anulado reemplaza ch 48411 | sin ajustar |
| 09-06-2009 | ROXANA PEREZ MEDINA | automático | 48497 | 0 | anulado reemplaza ch 48502 | ajustado en el mayor |
| 09-06-2009 | DYLAN ADRIANO ARRIAGADA ESPINOZA | automático | 48498 | 0 | anulado reemplaza ch 48504 | ajustado en el mayor |
| 11-06-2009 | GUSTAVO RAGGA CADEMARTORI | automático | 48500 | 21.500 | anulado reemplaza ch 48505 | ajustado en el mayor |
| 11-06-2009 | COMUNIDAD EDIFICIO BANDERA-MONEDA | automático | 48501 | 4.581.500 | anulado reemplaza ch 48506 | ajustado en el mayor |
| 11-06-2009 | ROXANA PEREZ MEDINA | automático | 48502 | 44.990 | anulado reemplaza ch 48503 | ajustado en el mayor |
| 11-06-2009 | DYLAN ADRIANO ARRIAGADA ESPINOZA | automático | 48504 | 75.600 | anulado reemplaza ch 48507 | ajustado en el mayor |
| 29-07-2009 | TRANSAMERICAN CHILE S.A. | automático | 48735 | 158.400 | anulado reemplaza ch 48736 | ajustado en el mayor |
| 16-09-2009 | TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA | automático | 49021 | 1.302.885.000 | anulado reemplaza ch 49031 | ajustado en el mayor |
| 07-10-2009 | CEYET S.A. | automático | 49142 | 0 | anulado reemplaza CH 49143 | ajustado en el mayor |
| 17-11-2009 | FUNDACION ASISTENCIAL TRABAJAD. DEL BECH | automático | 49392 | 156.789 | anulado reemplaza ch 49393 | ajustado en el mayor |
| 10-12-2009 | ARMANDO SALINAS GONZALEZ | automático | 49528 | 2.223.665 | anulado reemplaza ch 49530 | ajustado en el mayor |
| 30-12-2009 | SOCIEDAD COMERCIAL MEMPHIS LIMITADA | automático | 49713 | 799.680 | anulado reemplaza ch 49718 | ajustado en el mayor |
| 30-12-2009 | GUILLERMO RAMOS GODOY | automático | 49722 | 4.626.720 | anulado reemplaza ch 49727 | ajustado en el mayor |
| TOTAL | | | | 1.338.963.593 | | |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

AJUSTES CUENTA CONTABLE 11102 BANCOESTADO

| FECHA | CÓDIGO | TÍTULO | ÁREA | TIPO MOV. | DEBE \$ | HABER \$ | AJUSTE |
|------------|--------|---|------|-----------|------------|----------------|--------|
| 13-01-2009 | 3 | EG-35353 CANC.ANTICIPO PARA GASTOS MENORES 15 UTM ENERO-2009 | 1 | FIN | 0 | -564.210 | Ajuste |
| 13-01-2009 | 3 | EG-35353 CANC.ANTICIPO PARA GASTOS MENORES 15 UTM ENERO-2009 | 1 | FIN | 0 | 564.210 | Ajuste |
| 13-01-2009 | 4 | EG-35353 CANC.ANTICIPO PARA GASTOS MENORES 15 UTM ENERO-2009 | 1 | FIN | 0 | 564.210 | Ajuste |
| 14-01-2009 | 7 | NC-5107 ENTREGA DE FONDOS A RENDIR SRA. LUZ ESPINOZA-OFICINA DE DEUDA | 1 | FIN | 0 | -100.000 | Ajuste |
| 13-01-2009 | 7 | NC-5107 ENTREGA DE FONDOS A RENDIR SRA. LUZ ESPINOZA-OFICINA DE DEUDA | 1 | FIN | 0 | 100.000 | Ajuste |
| 13-01-2009 | 59 | IN - 15167 PERCEP. VENTA CERTIF. DE DEUDA DIA 08-01 F.D.C | 1 | FIN | -167.000 | 0 | Ajuste |
| 13-01-2009 | 59 | IN - 15167 PERCEP. VENTA CERTIF. DE DEUDA DIA 08-01 F.D.C | 1 | FIN | 167.000 | 0 | Ajuste |
| 13-01-2009 | 74 | NC- 5124 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 08-01 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 167.000 | 0 | Ajuste |
| 14-01-2009 | 138 | CANC.FAC.14196 SUMINISTRO E INSTALACION DE FILM PROFESIONAL S-OC-8539 | 1 | FIN | 0 | 145.156 | Ajuste |
| 14-01-2009 | 139 | NC - 5132 REINTEGRO A CTA. CTE. 125245 CH- 85 SRES. SOC. COMERCIAL ABAFLEX LTDA. | 1 | FIN | 145.156 | 0 | Ajuste |
| 19-01-2009 | 181 | CANC.FAC-3180 GRABACION PROGRAMA CAMPAÑA COMO CUIDAR LAS DEUDAS TRASMITIDO POR RADIO U.DE CHILE | 1 | FIN | 0 | -3.238.930 | Ajuste |
| 19-01-2009 | 182 | CANC.FAC-37740-37741 ARRIENDO DE IMPRESORAS Y OTROS EQUIPOS MES DE ENERO | 1 | FIN | 0 | 3.238.930 | Ajuste |
| 27-01-2009 | 267 | CANC.BOL-1 HONORARIOS AYUDANTE EN UNIDAD TRANSPARENCIA DE MERCADO SR.E.MENA MES DE ENERO | 1 | FIN | 0 | -58.500 | Ajuste |
| 27-01-2009 | 267 | CANC.BOL-1 HONORARIOS AYUDANTE EN UNIDAD TRANSPARENCIA DE MERCADO SR.E.MENA MES DE ENERO | 1 | FIN | 0 | 58.500 | Ajuste |
| 27-01-2009 | 269 | CANC.BOL-1 HONORARIOS AYUDANTE EN UNIDAD TRANSPARENCIA DE MERCADO SR.DIEGO MENA MES DE ENERO | 1 | FIN | 0 | 58.500 | Ajuste |
| 27-01-2009 | 305 | IN-15195 PERCEP.REEMB.SUBSIDIO INCAP.LABORAL COMPLETO I.CRUZ BLANCA | 1 | FIN | -167.416 | 0 | Ajuste |
| 27-01-2009 | 305 | IN-15195 PERCEP.REEMB.SUBSIDIO INCAP.LABORAL COMPLETO I.CRUZ BLANCA | 1 | FIN | 167.416 | 0 | Ajuste |
| 29-01-2009 | 359 | CANC.FAC-757555 PEAJES AUTOS SBIF-AUTOPISTA VESPUICIO NORTE | 1 | FIN | 0 | 7.616 | Ajuste |
| 29-01-2009 | 360 | NC-5161 REINT.A CTA.CTE.125245 DE CHEQUE NULO SB-47939 | 1 | FIN | 7.616 | 0 | Ajuste |
| 29-01-2009 | 361 | CANC.FAC-757555 PEAJES AUTOS SBIF-AUTOPISTA VESPUICIO NORTE | 1 | FIN | 0 | 7.616 | Ajuste |
| 31-01-2009 | 383 | NC - 5164 REINTEGRO A CTA. CTE. 125245 CH- 184 SR. EDUARDO IBAÑEZ MAEQUEZ | 1 | FIN | 162.000 | 0 | Ajuste |
| 31-01-2009 | 384 | CANC. - BOL. - 3095 CLASES DE INGLES SRA. XIMENA VILLARROEL Y CECILIA PALMA | 1 | FIN | 0 | 162.000 | Ajuste |
| 03-02-2009 | 385 | NC-5165 DEP.EN CTA.CTE.125245 F.D.C.DIA 30-01-2009 VENTA DE CERTIF.DE DEUDAS | 1 | FIN | -152.500 | 0 | Ajuste |
| 31-01-2009 | 385 | NC-5165 DEP.EN CTA.CTE.125245 F.D.C.DIA 30-01-2009 VENTA DE CERTIF.DE DEUDAS | 1 | FIN | 152.500 | 0 | Ajuste |
| 04-02-2009 | 390 | NC-5166 DEP.EN CTA.CTE.125245 F.D.C DIA 02-02 VENTA DE CERTIF.DE DEUDAS | 1 | FIN | -139.000 | 0 | Ajuste |
| 31-01-2009 | 390 | NC-5166 DEP.EN CTA.CTE.125245 F.D.C DIA 02-02 VENTA DE CERTIF.DE DEUDAS | 1 | FIN | 139.000 | 0 | Ajuste |
| 04-02-2009 | 392 | NC - 5165 DEP. EN CTA. CTE. 125245 F.D.C. DIA 30-01-2009 VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS | 1 | FIN | 152.500 | 0 | Ajuste |
| 04-02-2009 | 394 | NC - 5166 DEP. EN CTA. CTE. 125245 F.D.C. DIA 02-02-2009 VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS | 1 | FIN | 139.000 | 0 | Ajuste |
| 04-02-2009 | 462 | NC- 5172 REINTEGRO A CTA. CTE 125245 DE CHEQUE NULO SB 47848 POR ERROR EN EL PROVEEDOR | 1 | FIN | 11.698.771 | 0 | Ajuste |
| 04-02-2009 | 463 | CANCELA ANTICIPO AYUDA MEDICAS A SR. RENATO CHIORINO SEGUN RES. - 30 | 1 | FIN | 0 | 11.698.771 | Ajuste |
| 10-02-2009 | 484 | IN- 15207 PERCEP. VENTA CERTIF. DE DEUDA DIA 09-02 F.D.C | 1 | FIN | -123.500 | 0 | Ajuste |
| 09-02-2009 | 484 | IN- 15207 PERCEP. VENTA CERTIF. DE DEUDA DIA 09-02 F.D.C | 1 | FIN | 123.500 | 0 | Ajuste |
| 12-02-2009 | 515 | IN - 15211 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDA DIA 12-02 F.D.C | 1 | FIN | -122.000 | 0 | Ajuste |
| 12-02-2009 | 515 | IN - 15211 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDA DIA 12-02 F.D.C | 1 | FIN | 122.000 | 0 | Ajuste |
| 13-02-2009 | 517 | NC- 5180 DEP. CTA CTE. 125245 DE F.D.C DIA 12-02 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 122.000 | 0 | Ajuste |
| 18-02-2009 | 533 | NC 5181 INVERSION A 29 DIAS EN CERTIF.RETROC.VENC.18 DE MARZO | 2 | FIN | 0 | -6.137.000.000 | Ajuste |
| 16-02-2009 | 533 | NC 5181 INVERSION A 29 DIAS EN CERTIF.RETROC.VENC.18 DE MARZO | 2 | FIN | 0 | 6.137.000.000 | Ajuste |
| 18-02-2009 | 551 | DEV. FACT. 1091 APOYO SOPORTE APLICACIONES COGNOS | 1 | FIN | 0 | -766.078 | Ajuste |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

| | | | | | | | |
|------------|------|---|---|-----|---------------|----------------|--------|
| 16-02-2009 | 551 | DEV. FACT. 1091 APOYO SOPORTE APLICACIONES COGNOS | 1 | FIN | 0 | 766.078 | Ajuste |
| 16-02-2009 | 552 | CANC. FACT. 1091 APOYO SOPORTYE APLICACIONES COGNOS | 1 | FIN | 0 | 766.078 | Ajuste |
| 24-02-2009 | 587 | NC- 5189 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 19-02 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -149.000 | 0 | Ajuste |
| 20-02-2009 | 587 | NC- 5189 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 19-02 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 149.000 | 0 | Ajuste |
| 24-02-2009 | 608 | NC 5192 INVERSION A 28 DIAS EN CERTIF.RETROC.VENC.27 DE MARZO | 2 | FIN | 0 | -404.000.000 | Ajuste |
| 24-02-2009 | 608 | NC 5192 INVERSION A 28 DIAS EN CERTIF.RETROC.VENC.27 DE MARZO | 2 | FIN | 0 | 404.000.000 | Ajuste |
| 24-02-2009 | 640 | CANC. FACT. 1841 SERV. DE MANT. GRAL. A EQUIPO TIPO SPLIT SALA SERVIDORES | 1 | FIN | 0 | -47.600 | Ajuste |
| 24-02-2009 | 640 | CANC. FACT. 1841 SERV. DE MANT. GRAL. A EQUIPO TIPO SPLIT SALA SERVIDORES | 1 | FIN | 0 | 47.600 | Ajuste |
| 24-02-2009 | 641 | CANC. FACT. 1841 SERV. DE MANT. GRAL A EQUIPO TIPO SPLIT SALA DE SERVIDORES | 1 | FIN | 0 | 47.600 | Ajuste |
| 24-02-2009 | 644 | IN- 15222 PERCEP. VENTA CERTIF. DE DEUDA DIA 24-02 F.D.C | 1 | FIN | -147.500 | 0 | Ajuste |
| 24-02-2009 | 644 | IN- 15222 PERCEP. VENTA CERTIF. DE DEUDA DIA 24-02 F.D.C | 1 | FIN | 147.500 | 0 | Ajuste |
| 25-02-2009 | 662 | NC- 5198 DEP EN CTA CTE. 125245 DE F.D.C DIA 24-02 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 147.500 | 0 | Ajuste |
| 25-02-2009 | 676 | DEV. FACT. 19750 CUOTA SOCIAL AÑO 2009 INST. DE ESTUDIOS BANCARIOS | 1 | FIN | 0 | -618.523 | Ajuste |
| 25-02-2009 | 676 | DEV. FACT. 19750 CUOTA SOCIAL AÑO 2009 INST. DE ESTUDIOS BANCARIOS | 1 | FIN | 0 | 618.523 | Ajuste |
| 09-03-2009 | 814 | CANC. REPOS. DE FONDO FIJO PARA GASTOS MENORES SEGUN RENDICION AL 15-01-2009 (AJUSTE) | 1 | FIN | 0 | -316.422 | Ajuste |
| 09-03-2009 | 814 | CANC. REPOS. DE FONDO FIJO PARA GASTOS MENORES SEGUN RENDICION AL 15-01-2009 (AJUSTE) | 1 | FIN | 0 | 316.422 | Ajuste |
| 09-07-2009 | 819 | IN-15238 PERCEP.DE APORTES DE BANCOS Y COOPEUCH | 1 | FIN | -42.682.566 | 0 | Ajuste |
| 09-03-2009 | 819 | IN-15238 PERCEP.DE APORTES DE BANCOS Y COOPEUCH | 1 | FIN | 2.036.852.869 | 0 | Ajuste |
| 09-03-2009 | 827 | NC 5228 CANC.APORTE INST.FONDO BONO LABORAL RETENIDO EN REMUNERAC.FEBRERO | 1 | FIN | -146.356 | 0 | Ajuste |
| 09-03-2009 | 827 | NC 5228 CANC.APORTE INST.FONDO BONO LABORAL RETENIDO EN REMUNERAC.FEBRERO | 1 | FIN | 146.356 | 0 | Ajuste |
| 09-03-2009 | 828 | NC 5228 REINTEGRO A CTA.CTE.125245 CHEQUE SERIE SB 47998 AFEX ERROR NOMBRE | 1 | FIN | 146.356 | 0 | Ajuste |
| 12-03-2009 | 869 | CANC.REPOS.DE FONDOS PARA GASTOS MENORES S-RENDICION AL 3 DE MARZO | 1 | FIN | 0 | -316.653 | Ajuste |
| 12-03-2009 | 869 | CANC.REPOS.DE FONDOS PARA GASTOS MENORES S-RENDICION AL 3 DE MARZO | 1 | FIN | 0 | 316.653 | Ajuste |
| 12-03-2009 | 870 | CANC.REPOS.DE FONDOS PARA GASTOS MENORES S-RENDICION AL 3 DE MARZO | 1 | FIN | 0 | 316.653 | Ajuste |
| 25-03-2009 | 1026 | NC 5255 INVERSION A 33 DIAS EN CERTIF.RETROCOMPRA VENC.29 DE ABRIL | 2 | FIN | 0 | -3.870.000.000 | Ajuste |
| 25-03-2009 | 1026 | NC 5255 INVERSION A 33 DIAS EN CERTIF.RETROCOMPRA VENC.29 DE ABRIL | 2 | FIN | 0 | 3.870.000.000 | Ajuste |
| 25-03-2009 | 1028 | NC 5255 INVERSION A 33 DIAS EN CERTIF.RETROCOMPRA VENC.29 DE ABRIL | 2 | FIN | 0 | 3.870.000.000 | Ajuste |
| 02-04-2009 | 1127 | IN-15264 MULTA N-1678 CORPBANCA POR OMISION EN INFORMACION DE DEUDORES ARCHIVO D-10 | 1 | FIN | -5.000.000 | 0 | Ajuste |
| 30-03-2009 | 1127 | IN-15264 MULTA N-1678 CORPBANCA POR OMISION EN INFORMACION DE DEUDORES ARCHIVO D-10 | 1 | FIN | 5.000.000 | 0 | Ajuste |
| 08-04-2009 | 1187 | NC- 5284 CANC. PAGO DE COTIZACIONES PREVISIONALES MES DE MARZO A TRAVES DE PREVIRED | 1 | FIN | 0 | -61.522.074 | Ajuste |
| 03-04-2009 | 1187 | NC- 5284 CANC. PAGO DE COTIZACIONES PREVISIONALES MES DE MARZO A TRAVES DE PREVIRED | 1 | FIN | 0 | 61.522.074 | Ajuste |
| 09-04-2009 | 1189 | CANC. NC-5285 IMPTOS. RETENIDOS MES DE MARZO S-CONVENIO SII - BECH | 1 | FIN | 0 | -50.794.257 | Ajuste |
| 03-04-2009 | 1189 | CANC. NC-5285 IMPTOS. RETENIDOS MES DE MARZO S-CONVENIO SII - BECH | 1 | FIN | 0 | 53.239.241 | Ajuste |
| 06-04-2009 | 1201 | NC- 5286 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 03-04 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -216.000 | 0 | Ajuste |
| 06-04-2009 | 1201 | NC- 5286 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 03-04 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 216.000 | 0 | Ajuste |
| 06-04-2009 | 1202 | NC- 5287 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 03-04 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 216.000 | 0 | Ajuste |
| 06-04-2009 | 1203 | NC- 5286 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 02-04 ISAPRE CRUZ BLANCA | 1 | FIN | -16.637 | 0 | Ajuste |
| 06-04-2009 | 1203 | NC- 5286 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 02-04 ISAPRE CRUZ BLANCA | 1 | FIN | 16.637 | 0 | Ajuste |
| 06-04-2009 | 1204 | NC- 5288 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 02-04 ISAPRE CRUZ BLANCA | 1 | FIN | 16.637 | 0 | Ajuste |
| 13-04-2009 | 1297 | IN 15279 PERCEP.VENTAS DE CERTIFICADOS DE DEUDA DIA 09-04-09 FDC | 1 | FIN | -202.000 | 0 | Ajuste |
| 09-04-2009 | 1297 | IN 15279 PERCEP.VENTAS DE CERTIFICADOS DE DEUDA DIA 09-04-09 FDC | 1 | FIN | 202.000 | 0 | Ajuste |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

| | | | | | | | |
|------------|------|--|---|-----|------------|----------------|--------|
| 13-04-2009 | 1298 | IN 15280 PERCEP.MULTA 1680 BBVA ARCHIVO D-10 ENERO Y FEBRERO ERRONEO | 1 | FIN | -5.000.000 | 0 | Ajuste |
| 09-04-2009 | 1298 | IN 15280 PERCEP.MULTA 1680 BBVA ARCHIVO D-10 ENERO Y FEBRERO ERRONEO | 1 | FIN | 5.000.000 | 0 | Ajuste |
| 15-04-2009 | 1321 | NC-5301 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 14-04 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -181.500 | 0 | Ajuste |
| 14-04-2009 | 1321 | NC-5301 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 14-04 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 181.500 | 0 | Ajuste |
| 21-04-2009 | 1439 | IN- 15293 PERCEP. MULTA 1679 BANCO DE CHILE ATRASO ENV. ARCHIVO MAG C11 RECTF. EN MES DE ENERO | 1 | FIN | 5.000.000 | 0 | Ajuste |
| 21-04-2009 | 1440 | IN- 15294 PERCEP. MULTA 1682 BANCO DE CHILE ATRASO ENV. ARCHIVO MAG D10 RECTF. EN MES DE ENERO | 1 | FIN | -5.000.000 | 0 | Ajuste |
| 21-04-2009 | 1440 | IN- 15294 PERCEP. MULTA 1682 BANCO DE CHILE ATRASO ENV. ARCHIVO MAG D10 RECTF. EN MES DE ENERO | 1 | FIN | 5.000.000 | 0 | Ajuste |
| 14-05-2009 | 1441 | IN- 15294 PERCEP. MULTA 1682 SCOTIABANK ATRASO ENV. ARCHIVO MAG D10 RECTF. EN MES DE ENERO | 1 | FIN | -5.000.000 | 0 | Ajuste |
| 21-04-2009 | 1441 | IN- 15294 PERCEP. MULTA 1682 SCOTIABANK ATRASO ENV. ARCHIVO MAG D10 RECTF. EN MES DE ENERO | 1 | FIN | 5.000.000 | 0 | Ajuste |
| 14-05-2009 | 1442 | IN- 15295 PERCEP. MULTA 1683 BANCO ESTADO ATRASO ENV. ARCHIVO MAG D10 RECTF. EN MES DE ENERO | 1 | FIN | -5.000.000 | 0 | Ajuste |
| 21-04-2009 | 1442 | IN- 15295 PERCEP. MULTA 1683 BANCO ESTADO ATRASO ENV. ARCHIVO MAG D10 RECTF. EN MES DE ENERO | 1 | FIN | 5.000.000 | 0 | Ajuste |
| 24-04-2009 | 1491 | NC- 5323 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 21-04 ISAPRE FUNDACION | 1 | FIN | -3.191.280 | 0 | Ajuste |
| 23-04-2009 | 1491 | NC- 5323 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 21-04 ISAPRE FUNDACION | 1 | FIN | 3.191.280 | 0 | Ajuste |
| 27-04-2009 | 1532 | NC 5327 INVERSION A 29 DIAS EN CERTIF.DE RETROC.VENC.28 DE MAYO | 2 | FIN | 0 | -3.860.000.000 | Ajuste |
| 27-04-2009 | 1532 | NC 5327 INVERSION A 29 DIAS EN CERTIF.DE RETROC.VENC.28 DE MAYO | 2 | FIN | 0 | 3.860.000.000 | Ajuste |
| 27-04-2009 | 1533 | NC 5327 INVERSION A 29 DIAS EN CERTIF.DE RETROC.VENC.28 DE MAYO | 2 | FIN | 0 | 3.860.000.000 | Ajuste |
| 27-04-2009 | 1534 | CANC. ANT. 34558 ASESORIAS EN PROYECTO IMPLEMENTA IFRS - (CUOTA 2 - 2) | 1 | FIN | 0 | -33.550.160 | Ajuste |
| 27-04-2009 | 1534 | CANC. ANT. 34558 ASESORIAS EN PROYECTO IMPLEMENTA IFRS - (CUOTA 2 - 2) | 1 | FIN | 0 | 33.550.160 | Ajuste |
| 27-04-2009 | 1535 | CANC. ANT. FACT. 34558 ASESORIAS EN PROYECTO IMPLEMENTA IFRS - (CUOTA 2 - 2) | 1 | FIN | 0 | 33.550.160 | Ajuste |
| 27-04-2009 | 1571 | DEV. ARRIENDO PISO 4 Y 5 DE MONEDA 1123 MES DE ABRIL | 1 | FIN | 0 | -10.582.640 | Ajuste |
| 27-04-2009 | 1571 | DEV. ARRIENDO PISO 4 Y 5 DE MONEDA 1123 MES DE ABRIL | 1 | FIN | 0 | 10.582.640 | Ajuste |
| 27-04-2009 | 1572 | CANC. ARRIENDO PISO 4 Y 5 DE MONEDA 1123 MES DE ABRIL | 1 | FIN | 0 | 10.582.640 | Ajuste |
| 30-04-2009 | 1644 | NC- 5341 CANC. DIF. IMPTO. UNICO, INTERESES Y MULTAS POR RECTIF. DEL FORMUL.29 RELIQ.DE REM. FEB | 1 | FIN | 0 | -43.227 | Ajuste |
| 30-04-2009 | 1644 | NC- 5341 CANC. DIF. IMPTO. UNICO, INTERESES Y MULTAS POR RECTIF. DEL FORMUL.29 RELIQ.DE REM. FEB | 1 | FIN | 0 | 43.227 | Ajuste |
| 13-05-2009 | 1847 | CANC.REPOSICION DE FONDOS PARA GASTOS MENORES SEGUN RENDIC.AL 12 DE MAYO DE 2008 | 1 | FIN | 0 | -379.991 | Ajuste |
| 13-05-2009 | 1847 | CANC.REPOSICION DE FONDOS PARA GASTOS MENORES SEGUN RENDIC.AL 12 DE MAYO DE 2008 | 1 | FIN | 0 | 379.991 | Ajuste |
| 13-05-2009 | 1861 | IN- 15329 PERCEP. VENTA CERTIF. DE DEUDA DIA 13-05 F.D.C | 1 | FIN | -192.000 | 0 | Ajuste |
| 13-05-2009 | 1861 | IN- 15329 PERCEP. VENTA CERTIF. DE DEUDA DIA 13-05 F.D.C | 1 | FIN | 192.000 | 0 | Ajuste |
| 14-05-2009 | 1880 | NC 5370 INVERSION A 31 DIAS EN CERTIF.DE RETROC.VENC.18 DE JUNIO | 2 | FIN | 0 | -9.440.000.000 | Ajuste |
| 14-05-2009 | 1880 | NC 5370 INVERSION A 31 DIAS EN CERTIF.DE RETROC.VENC.18 DE JUNIO | 2 | FIN | 0 | 9.440.000.000 | Ajuste |
| 14-05-2009 | 1881 | NC 5370 INVERSION A 31 DIAS EN CERTIF.DE RETROC.VENC.18 DE JUNIO | 2 | FIN | 0 | 9.440.000.000 | Ajuste |
| 14-05-2009 | 1916 | NC 5371 REINT.A CTA.CTE.125245 CHEQUE SERIE SB 48364 Y SB 48365 S Y A | 1 | FIN | 380.187 | 0 | Ajuste |
| 14-05-2009 | 1917 | CANC.FAC-28763 -84 ARRIENDO DE ESTACIONES DE TRABAJO ANEXO 7 Y 8 MES ABRIL | 1 | FIN | 0 | 380.187 | Ajuste |
| 15-05-2009 | 1931 | CANC.ANT.POLIZAS DE FIDELIDAD FUNCIONARIA DESCTO.REMUNERAC.MES DE ABRIL | 1 | FIN | 0 | 66.422 | Ajuste |
| 15-05-2009 | 1933 | NC 5372 CONTAB.CHEQUE NULO SERIE SB 48380 HDI | 1 | FIN | 66.422 | 0 | Ajuste |
| 15-05-2009 | 1934 | CANC.ANT.POLIZAS DE FIDELIDAD FUNCIONARIA DESCTO.REMUNERAC.MES DE MAYO | 1 | FIN | 0 | 66.422 | Ajuste |
| 26-05-2009 | 1962 | IN-15341 PERCEP.REEMB.SUBS.INCAPAC.LABORAL I.FUNDACION CH.D.C. | 1 | FIN | -36.335 | 0 | Ajuste |
| 22-05-2009 | 1962 | IN-15341 PERCEP.REEMB.SUBS.INCAPAC.LABORAL I.FUNDACION CH.D.C. | 1 | FIN | 36.335 | 0 | Ajuste |
| 04-06-2009 | 2200 | NC-5407 CANC. IMPTOS. RETENIDOS MES DE MAYO S-CONVENIO SII - BECH | 1 | FIN | 0 | -604.352 | Ajuste |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

| | | | | | | | |
|------------|------|--|---|-----|-----------------|---------------|--------|
| 04-06-2009 | 2200 | NC-5407 CANC. IMPTOS. RETENIDOS MES DE MAYO S-CONVENIO SII - BECH | 1 | FIN | 0 | 604.352 | Ajuste |
| 08-06-2009 | 2252 | NC- 5413 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 05-06 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -21.500 | 0 | Ajuste |
| 08-06-2009 | 2252 | NC- 5413 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 05-06 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 21.500 | 0 | Ajuste |
| 09-06-2009 | 2255 | IN- 15361 PERCEP. VENTA CERTIFICADOS DE DEUDA DIA 08 DE JUNIO F.D.C. | 1 | FIN | -177.000 | 0 | Ajuste |
| 08-06-2009 | 2255 | IN- 15361 PERCEP. VENTA CERTIFICADOS DE DEUDA DIA 08 DE JUNIO F.D.C. | 1 | FIN | 177.000 | 0 | Ajuste |
| 09-06-2009 | 2256 | NC 5414 DEPOSITO EN CTA.CTE.125245 DE FDC DIA 09-06 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 177.000 | 0 | Ajuste |
| 09-06-2009 | 2257 | NC 5415 CONTAB.CHEQUE SB 48140 ELEVAIR CADUCADO (VENCIM.DE PLAZO DE COBRO) | 1 | FIN | 74.826 | 0 | Ajuste |
| 09-06-2009 | 2258 | NC 5416 CONTAB.CHEQUE SB 48150 UNIV.LOS ANDES CADUCADO (VENCIM.DE PLAZO DE COBRO) | 1 | FIN | 2.726.179 | 0 | Ajuste |
| 09-06-2009 | 2260 | CANC.CHEQUE CADUCADO SERIE SB 34140 NC 5415 ELEVAIR S.A. | 1 | FIN | 0 | 74.826 | Ajuste |
| 09-06-2009 | 2261 | CANC.CHEQUE CADUCADO SERIE SB 34150 NC 5416 UNIVERSIDAD LOS ANDES | 1 | FIN | 0 | 2.726.179 | Ajuste |
| 17-06-2009 | 2286 | NC-5420 DEPOS.EN CTA.CTE.125245 CHDC.DE SUBSIDIO INCAPAC.LABORAL I.FUNDACION | 1 | FIN | -34.096 | 0 | Ajuste |
| 12-06-2009 | 2286 | NC-5420 DEPOS.EN CTA.CTE.125245 CHDC.DE SUBSIDIO INCAPAC.LABORAL I.FUNDACION | 1 | FIN | 34.096 | 0 | Ajuste |
| 17-06-2009 | 2362 | CANC. FACT. 3782 ARRIENDO DE EQUIPOS UPS MES DE JUNIO | 1 | FIN | 0 | -868.981 | Ajuste |
| 17-06-2009 | 2362 | CANC. FACT. 3782 ARRIENDO DE EQUIPOS UPS MES DE JUNIO | 1 | FIN | 0 | 868.981 | Ajuste |
| 17-06-2009 | 2363 | CANC. FACT. 3782 ARRIENDO DE EQUIPOS UPS MES DE JUNIO | 1 | FIN | 0 | 868.981 | Ajuste |
| 17-06-2009 | 2386 | NC 5429 CONTAB.CHEQUE SB 48551 ERROR DE MONTO ISAPRE FUNDACION ASIST. | 1 | FIN | 202.700 | 0 | Ajuste |
| 17-06-2009 | 2387 | CANC.ANT.DESCTOS.ATENCION MEDICO-DENTAL REMUN.MES DE JUNIO | 1 | FIN | 0 | 202.770 | Ajuste |
| 18-06-2009 | 2388 | NC-5428 DEPOS.EN CTA.CTE.125245 F.D.C. DIA 17-06 VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS | 1 | FIN | -220.500 | 0 | Ajuste |
| 17-06-2009 | 2388 | NC-5428 DEPOS.EN CTA.CTE.125245 F.D.C. DIA 17-06 VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS | 1 | FIN | 220.500 | 0 | Ajuste |
| 18-06-2009 | 2391 | NC-5428 DEPOS.EN CTA.CTE.125245 F.D.C. DIA 16-06 VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS | 1 | FIN | 220.500 | 0 | Ajuste |
| 22-06-2009 | 2409 | NC 5433 CONTAB.CHEQUE NULO 48558 AFEX ERROR EN BENEF.DEBIO SER IUBILLA | 1 | FIN | 137.945 | 0 | Ajuste |
| 22-06-2009 | 2410 | CANC.ANTICIPO DE VIATICO POR COM.DE SERV. A IQUIQUE AL SR.IGNACIO UBILLADEL 24 AL 26 DE JUNIO | 1 | FIN | 0 | 137.945 | Ajuste |
| 26-06-2009 | 2499 | NC-5440 DEP.EN CTA.CTE.125245 DE FDC DIA 24-06 VENTA DE CERTIF.DE DEUDAS | 1 | FIN | 0 | -161.000 | Ajuste |
| 25-06-2009 | 2499 | NC-5440 DEP.EN CTA.CTE.125245 DE FDC DIA 24-06 VENTA DE CERTIF.DE DEUDAS | 1 | FIN | 0 | 161.000 | Ajuste |
| 02-07-2009 | 2582 | CANC.ADQ.DE US\$ 1471 POR ANTICIPO A VIATICO Y MOVILIZAC.A ESPAÑA SR J.M.ZAVALA | 1 | FIN | 0 | -804.637 | Ajuste |
| 02-07-2009 | 2582 | CANC.ADQ.DE US\$ 1471 POR ANTICIPO A VIATICO Y MOVILIZAC.A ESPAÑA SR J.M.ZAVALA | 1 | FIN | 0 | 804.637 | Ajuste |
| 02-07-2009 | 2583 | CANC.ADQ.DE US\$ 1471 POR ANTICIPO A VIATICO Y MOVILIZAC.A ESPAÑA SR J.M.ZAVALA | 1 | FIN | 0 | 804.637 | Ajuste |
| 06-07-2009 | 2661 | CANC. DEVOLUCION FEDEX POR EXTRAVIO DE DOCUMENTACION PARTICULAR ENVIADA POR SR. JULIO ACEVEDO | 1 | FIN | 0 | -56.000 | Ajuste |
| 06-07-2009 | 2661 | CANC. DEVOLUCION FEDEX POR EXTRAVIO DE DOCUMENTACION PARTICULAR ENVIADA POR SR. JULIO ACEVEDO | 1 | FIN | 0 | 56.000 | Ajuste |
| 06-07-2009 | 2662 | CANC. DEVOLUCION FEDEX POR EXTRAVIO DE DOCUMENTACION PARTICULAR ENVIADA POR SR. JULIO ACEVEDO | 1 | FIN | 0 | 56.000 | Ajuste |
| 09-07-2009 | 2681 | IN-15397 PERCEP. APORTES DE LOS BANCOS 3ERA. CUOTA APORTE DE BANCOS Y COOPEUCH esta verifucado | 1 | FIN | -68.451.597 | 0 | Ajuste |
| 07-07-2009 | 2681 | IN-15397 PERCEP. APORTES DE LOS BANCOS 3ERA. CUOTA APORTE DE BANCOS Y COOPEUCH | 1 | FIN | 2.544.278.183 | 0 | Ajuste |
| 07-07-2009 | 2684 | NC - 5470 INVERSION A 10 DIAS EN CERTIF. DE RETROC. CON VENCIM. EL 17 DE JULIO | 2 | FIN | 0 | 2.544.270.000 | Ajuste |
| 08-07-2009 | 2690 | IN-15400 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS DIA 08-07 F.D.C. | 1 | FIN | -164.500 | 0 | Ajuste |
| 08-07-2009 | 2690 | IN-15400 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS DIA 08-07 F.D.C. | 1 | FIN | 164.500 | 0 | Ajuste |
| 10-07-2009 | 2698 | IN-15402 PERCEP. REEMBOLSO SUBS. INCAP. LABORAL I. COLMENA G. CROSS CH.D.C | 1 | FIN | -973.345 | 0 | Ajuste |
| 09-07-2009 | 2698 | IN-15402 PERCEP. REEMBOLSO SUBS. INCAP. LABORAL I. COLMENA G. CROSS CH.D.C | 1 | FIN | 973.345 | 0 | Ajuste |
| 14-07-2009 | 2749 | NC - 5481 INVERSION A 3 DIAS EN CERTIF. DE RETROC. CON VENCIM. EL 17 DE JULIO | 2 | FIN | 0 | -287.890.752 | Ajuste |
| 14-07-2009 | 2749 | NC - 5481 INVERSION A 3 DIAS EN CERTIF. DE RETROC. CON VENCIM. EL 17 DE JULIO | 2 | FIN | 0 | 287.890.752 | Ajuste |
| 14-07-2009 | 2757 | IN 15411 PERCEP. DE RESCATE DE 6 CERTIF.RETROC.(CAP. E INTERES) VENC.17 DE JULIO | 1 | FIN | -10.634.270.000 | 0 | Ajuste |
| 14-07-2009 | 2757 | IN 15411 PERCEP. DE RESCATE DE 6 CERTIF.RETROC.(CAP. E INTERES) VENC.17 DE JULIO | 1 | FIN | -4.339.658.699 | 0 | Ajuste |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

| | | | | | | | |
|------------|------|---|---|-----|----------------|--------------|--------|
| 14-07-2009 | 2757 | IN 15411 PERCEP. DE RESCATE DE 6 CERTIF.RETROC.(CAP. E INTERES) VENC.17 DE JULIO | 1 | FIN | 14.973.928.699 | 0 | Ajuste |
| 14-07-2009 | 2760 | IN 15411 PERCEP.DE RESCATE DE 6 CERTIF.RETROC.(CAP.E INTERES) CON VENC.17 DE JULIO | 1 | FIN | 14.973.928.699 | 0 | Ajuste |
| 14-07-2009 | 2812 | IN-15412 PERCEP.VENTA DE CERTIF.DE DEUDAS DÍA 14-07 FDC. | 1 | FIN | -232.000 | 0 | Ajuste |
| 14-07-2009 | 2812 | IN-15412 PERCEP.VENTA DE CERTIF.DE DEUDAS DÍA 14-07 FDC. | 1 | FIN | 232.000 | 0 | Ajuste |
| 22-07-2009 | 2832 | IN 15419 REEMB.BCI DIF.A FAVOR SBIF PAGO REMUN.LIQ.JULIO SEGUN CONVENIO VV.D.C. | 1 | FIN | -1.466.152 | 0 | Ajuste |
| 22-07-2009 | 2832 | IN 15419 REEMB.BCI DIF.A FAVOR SBIF PAGO REMUN.LIQ.JULIO SEGUN CONVENIO VV.D.C. | 1 | FIN | 1.466.152 | 0 | Ajuste |
| 31-07-2009 | 2838 | IN-15416 PERCEP. DIGITALIZACION DE DOCUMENTOS SR. E CALISTO BOLETA 90403 | 1 | FIN | -13.836 | 0 | Ajuste |
| 22-07-2009 | 2838 | IN-15416 PERCEP. DIGITALIZACION DE DOCUMENTOS SR. E CALISTO BOLETA 90403 | 1 | FIN | 13.836 | 0 | Ajuste |
| 29-07-2009 | 2935 | CANC. FAC-12761-62 PASAJES Y SEGUROS A MADRID SR. J. M. ZAVALA | 1 | FIN | 0 | 4.499.357 | Ajuste |
| 29-07-2009 | 2939 | NC- 5506 REINT. DE CTA. CTE. 125245 CH. 48740 TRAVEL SECURITY S.A. | 1 | FIN | 4.499.357 | 0 | Ajuste |
| 29-07-2009 | 2940 | CANC. FAC-685502 PASAJE Y SEGURO DE VIAJE A N. YORK SR. G. ARRIADA | 1 | FIN | 0 | 4.499.357 | Ajuste |
| 31-07-2009 | 3029 | NC - 5520 REINTEGRO A CTA. CTE. 125245 DE CHEQUE 48760 MONTO \$5.500 POR CAMBIO DE RUT | 1 | FIN | 5.500 | 0 | Ajuste |
| 31-07-2009 | 3030 | NC - 5520 CANC. AJUSTE POR RELIQUIDACION DE REMUNERACIONES DIF. AL INP MONTO \$5.500 | 1 | FIN | 0 | 5.500 | Ajuste |
| 31-07-2009 | 3031 | NC- 5521 CANC. RELIQUIDACION DE REMUNERACIONES POR UN MONTO \$5.500 PAGADA AL INP | 1 | FIN | 0 | 5.500 | Ajuste |
| 31-07-2009 | 3032 | NC - 5522 REINTEGRO A CTA. CTE. 125245 CH-48742 ERROR DE IMPUTACION CONTABLE | 1 | FIN | 1.643.551 | 0 | Ajuste |
| 31-07-2009 | 3034 | NC - 5523 CANC. FAC-3024 MANTENCION DE SOFTWARE ORACLE A SERVIDORES CUOTA 16 DE 30 | 1 | FIN | 0 | 1.643.551 | Ajuste |
| 31-07-2009 | 3037 | NC - 5520 REINTEGRO A CTA CTE. 125245 DE CHEQUE 48760 POR CAMBIO DE RUT | 1 | FIN | 5.500 | 0 | Ajuste |
| 31-07-2009 | 3044 | NC-5528 REINTEGRO A CTA.CTE.125245 CH-48728 POR TRASPASO A CTA.DE ANTICIPO | 1 | FIN | 597.537.824 | 0 | Ajuste |
| 31-07-2009 | 3045 | CANC.FAC-3522 ANTICIPO 20% CONTRUCCION PISO 13 REMODELACION DEL PISO 4 AL 12 S-CONTRATO(T.ANTIC) | 1 | FIN | 0 | 597.537.824 | Ajuste |
| 06-08-2009 | 3120 | IN-15434 PERCEP. REEMBOLSO SUBS. INCAP. LABORAL I. COLMENA G. CROSS CH.D.C. | 1 | FIN | -2.562.926 | 0 | Ajuste |
| 06-08-2009 | 3120 | IN-15434 PERCEP. REEMBOLSO SUBS. INCAP. LABORAL I. COLMENA G. CROSS CH.D.C. | 1 | FIN | 2.562.926 | 0 | Ajuste |
| 06-08-2009 | 3140 | NC-5533 CANC. IMPTOS. RETENIDOS MES DE JULIO S-CONVENIO SII - BECH | 1 | FIN | 0 | -63.404.930 | Ajuste |
| 06-08-2009 | 3140 | NC-5533 CANC. IMPTOS. RETENIDOS MES DE JULIO S-CONVENIO SII - BECH | 1 | FIN | 0 | 63.404.930 | Ajuste |
| 06-08-2009 | 3141 | NC- 5533 CANC. PAGO DE COTIZACIONES PREVISIONALES MES DE JULIO A TRAVES DE PREVIRED | 1 | FIN | 0 | 63.404.930 | Ajuste |
| 10-08-2009 | 3147 | IN-15443 CONT.REEMB.SUBS.INCAPAC.LABORAL I.CRUZ BLANCA CH.D.C. | 1 | FIN | -2.778.430 | 0 | Ajuste |
| 10-08-2009 | 3147 | IN-15443 CONT.REEMB.SUBS.INCAPAC.LABORAL I.CRUZ BLANCA CH.D.C. | 1 | FIN | 2.778.430 | 0 | Ajuste |
| 11-08-2009 | 3151 | NC-5538 DEP.ENCTA.CTE.125245 DE FDC DÍA 06-08 VTA. DE CERTIF.DE DEUDAS | 1 | FIN | -215.000 | 0 | Ajuste |
| 10-08-2009 | 3151 | NC-5538 DEP.ENCTA.CTE.125245 DE FDC DÍA 06-08 VTA. DE CERTIF.DE DEUDAS | 1 | FIN | 215.000 | 0 | Ajuste |
| 11-08-2009 | 3163 | NC-5538 DEP.EN CTA.CTE.125245 DE FDC DÍA 05-08 VTA. DE CERTIF.DE DEUDAS | 1 | FIN | -215.500 | 0 | Ajuste |
| 11-08-2009 | 3163 | NC-5538 DEP.EN CTA.CTE.125245 DE FDC DÍA 05-08 VTA. DE CERTIF.DE DEUDAS | 1 | FIN | 215.500 | 0 | Ajuste |
| 11-08-2009 | 3164 | NC-5538 DEPOS.EN CTA.CTE.125245 DE FDC DÍA 06-08 VENTA DE CERTIF.DE DEUDAS | 1 | FIN | 215.500 | 0 | Ajuste |
| 13-08-2009 | 3216 | CANC. VRS. FACT. PASAJES Y SEGUROS E IMPTOS DE 10 FUNC. SEGUN DETALLE ADJUNTOS | 1 | FIN | 0 | -1.300.077 | Ajuste |
| 13-08-2009 | 3216 | CANC. VRS. FACT. PASAJES Y SEGUROS E IMPTOS DE 10 FUNC. SEGUN DETALLE ADJUNTOS | 1 | FIN | 0 | 1.300.077 | Ajuste |
| 14-08-2009 | 3230 | IN - 15450 DEV. VENTA CERTIF. DE DEUDA DÍA 13-08 F.D.C | 1 | FIN | -181.000 | 0 | Ajuste |
| 14-08-2009 | 3230 | IN - 15450 DEV. VENTA CERTIF. DE DEUDA DÍA 13-08 F.D.C | 1 | FIN | 181.000 | 0 | Ajuste |
| 14-08-2009 | 3234 | NC - 5553 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 13-08 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 181.000 | 0 | Ajuste |
| 17-08-2009 | 3237 | NC 5554 INVERSION A 30 DIAS EN CERTIF.RETROC.VENC.17 DE SEPTIEMBRE | 2 | FIN | 0 | -300.500.000 | Ajuste |
| 17-08-2009 | 3237 | NC 5554 INVERSION A 30 DIAS EN CERTIF.RETROC.VENC.17 DE SEPTIEMBRE | 2 | FIN | 0 | 300.500.000 | Ajuste |
| 17-08-2009 | 3278 | NC-5557 REINT.A CTA.CTE.125245 CH-48163 AJUSTE POR TRASPASO A SUBTTITULO 31 INICIATIVA DE INVERS. | 1 | FIN | 5.268.453 | 0 | Ajuste |
| 18-08-2009 | 3282 | CANC.FAC-51 SERV.PROFES.POR SELECCION Y ADJUDICACION DE EMPRESA ADMINIST.DEL PROYECTO | 1 | FIN | 0 | 5.268.453 | Ajuste |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

| | | | | | | | |
|------------|------|--|---|-----|------------|------------|--------|
| 25-08-2009 | 3325 | NC- 5569 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 20-08 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -180.000 | 0 | Ajuste |
| 20-08-2009 | 3325 | NC- 5569 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 20-08 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 180.000 | 0 | Ajuste |
| 25-08-2009 | 3328 | NC- 5569 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 19-08 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 180.000 | 0 | Ajuste |
| 25-08-2009 | 3330 | IN-15460 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS DIA 21-08 F.D.C. | 1 | FIN | -182.000 | 0 | Ajuste |
| 25-08-2009 | 3330 | IN-15460 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS DIA 21-08 F.D.C. | 1 | FIN | 182.000 | 0 | Ajuste |
| 25-08-2009 | 3334 | NC- 5572 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 24-08 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -182.000 | 0 | Ajuste |
| 25-08-2009 | 3334 | NC- 5572 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 24-08 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 182.000 | 0 | Ajuste |
| 26-08-2009 | 3387 | CANC. VIATICO A VALPARAISO DIA 20-08 S- OV 1416 SRA. MARIBEL VILLALOBOS | 1 | FIN | 0 | 25.289 | Ajuste |
| 26-08-2009 | 3390 | NC- 5575 REINTEGRO A CTA. CTE. 125245 DE CHEQUE 48848 MARIBEL VILLALOBOS | 1 | FIN | 25.289 | 0 | Ajuste |
| 27-08-2009 | 3459 | CANC- 5577 DEV. PAGO TARJETA MASTERCARD CURSO SR. J.M ZAVALA Y LIBRO AMAZON -COM. USO DE TARJETA | 1 | FIN | 0 | -410.031 | Ajuste |
| 27-08-2009 | 3459 | CANC- 5577 DEV. PAGO TARJETA MASTERCARD CURSO SR. J.M ZAVALA Y LIBRO AMAZON -COM. USO DE TARJETA | 1 | FIN | 0 | 410.031 | Ajuste |
| 27-08-2009 | 3460 | NC- 5577 CANC. PAGO TARJETA MASTERCARD CURSO SR. J.M ZAVALA Y LIBRO AMAZON -COM. USO DE TARJETA | 1 | FIN | 0 | 410.031 | Ajuste |
| 29-08-2009 | 3498 | NC - 5584 CONT. REGULARIZACION ANTICIPO DE REMUNERAC. POR PAGO DE LEY 20360 | 1 | FIN | 200.000 | 0 | Ajuste |
| 29-08-2009 | 3499 | NC- 5584 CONT. REGULARIZACION CANC. ANTICIPO PARA PAGO BONO LEY 20360 | 1 | FIN | 0 | 200.000 | Ajuste |
| 29-08-2009 | 3516 | NC- 5589 REINTEGRO DE TESORERIA GRAL. DE LA REPUBLICA POR BONO LEY 20360 | 1 | FIN | 200.000 | 0 | Ajuste |
| 31-08-2009 | 3526 | IN 15468 PERCEP.VENTA DE CERTIF.DE DEUDA DIA 28-08 FDC | 1 | FIN | -178.500 | 0 | Ajuste |
| 31-08-2009 | 3526 | IN 15468 PERCEP.VENTA DE CERTIF.DE DEUDA DIA 28-08 FDC | 1 | FIN | 178.500 | 0 | Ajuste |
| 31-08-2009 | 3528 | IN 15469 PERCEP.DE VENTA EN EFECTIVO BILIOTECA AGOSTO FDC | 1 | FIN | -6.320 | 0 | Ajuste |
| 31-08-2009 | 3528 | IN 15469 PERCEP.DE VENTA EN EFECTIVO BILIOTECA AGOSTO FDC | 1 | FIN | 6.320 | 0 | Ajuste |
| 31-08-2009 | 3530 | IN 15470 PERCEP.VENTA DE CERTIF.DE DEUDA DIA 31-08 FDC | 1 | FIN | -159.000 | 0 | Ajuste |
| 31-08-2009 | 3530 | IN 15470 PERCEP.VENTA DE CERTIF.DE DEUDA DIA 31-08 FDC | 1 | FIN | 159.000 | 0 | Ajuste |
| 31-08-2009 | 3534 | NC - 5592 REINTEGRO DE DINERO COBRO MAL EFECTUADO POR DIGITALIZAC. DE DOCUMENTOS BOL. 90403 | 1 | FIN | 10.793 | 0 | Ajuste |
| 31-08-2009 | 3535 | NC - 5592 REINTEGRO DE DINERO COBRO MAL EFECTUADO POR DIGITALIZAC. DE DOCUMENTOS BOL. 90403 | 1 | FIN | 0 | 10.793 | Ajuste |
| 31-08-2009 | 3536 | NC- 5593 REINTEGRO A CTA CTE. 125245 PARTE CHEQUE -48760 DEVOL. EFECTIVO REALIZADA POR CAJA CHIC | 1 | FIN | 10.793 | 0 | Ajuste |
| 02-09-2009 | 3557 | NC - 5598 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 28-08 I. COLMENA GOLDEN CROSS | 1 | FIN | -3.032.482 | 0 | Ajuste |
| 02-09-2009 | 3557 | NC - 5598 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 28-08 I. COLMENA GOLDEN CROSS | 1 | FIN | 3.032.482 | 0 | Ajuste |
| 02-09-2009 | 3559 | NC - 5599 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 28-08 I. COLMENA GOLDEN CROSS | 1 | FIN | 3.032.482 | 0 | Ajuste |
| 07-09-2009 | 3598 | NC- 5607 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 02-09 ISAPRE COLMENA G. CROSS | 1 | FIN | -1.600.315 | 0 | Ajuste |
| 04-09-2009 | 3598 | NC- 5607 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 02-09 ISAPRE COLMENA G. CROSS | 1 | FIN | 1.600.315 | 0 | Ajuste |
| 07-09-2009 | 3616 | NC 5609 INVERSION A 30 DIAS EN CERTIF RETROC.VENC.8 DE OCTUBRE | 2 | FIN | 0 | -2.557.000 | Ajuste |
| 07-09-2009 | 3616 | NC 5609 INVERSION A 30 DIAS EN CERTIF RETROC.VENC.8 DE OCTUBRE | 2 | FIN | 0 | 2.557.000 | Ajuste |
| 07-09-2009 | 3670 | DEV. BOL. 8216 OBSEQUIO ANIVERSARIO SBIF - S-OC 8811 | 1 | FIN | 0 | -324.000 | Ajuste |
| 07-09-2009 | 3670 | DEV. BOL. 8216 OBSEQUIO ANIVERSARIO SBIF - S-OC 8811 | 1 | FIN | 0 | 324.000 | Ajuste |
| 07-09-2009 | 3671 | CANC. BOL. 8216 OBSEQUIO ANIVERSARIO SBIF - S-OC 8811 | 1 | FIN | 0 | 324.000 | Ajuste |
| 10-09-2009 | 3700 | NC- 5620 REINTEGRO A CTA CTE. 125245 CHEQUE -48851 DEVOL. REALIZADA MARIBEL VILLALOBOS | 1 | FIN | 22.991 | 0 | Ajuste |
| 10-09-2009 | 3701 | CANC. VIATICO A VALPARAISO DIA 20-08 S- OV 1416 SRA. MARIBEL VILLALOBOS | 1 | FIN | 0 | 22.991 | Ajuste |
| 10-09-2009 | 3708 | NC- 5621 REINTEGRO A CTA CTE. 125245 CHEQUE -48849 DEVOL. REALIZADA LUIS DIAZ | 1 | FIN | 25.289 | 0 | Ajuste |
| 10-09-2009 | 3709 | CANC. VIATICO A VALPARAISO DIA 20-08 S- OV 1416 SR. LUIS DIAZ | 1 | FIN | 0 | 25.289 | Ajuste |
| 14-09-2009 | 3712 | NC- 5622 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 10-09 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -169.000 | 0 | Ajuste |
| 11-09-2009 | 3712 | NC- 5622 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 10-09 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 169.000 | 0 | Ajuste |
| 11-09-2009 | 3713 | NC- 5623 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 09-09 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -877.682 | 0 | Ajuste |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

| | | | | | | | |
|------------|------|--|---|-----|-----------------|-----------------|--------|
| 11-09-2009 | 3713 | NC - 5623 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 09-09 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 877.682 | 0 | Ajuste |
| 11-09-2009 | 3714 | NC - 5623 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 09-09 I. COLMENA G. CROSS | 1 | FIN | 877.682 | 0 | Ajuste |
| 15-09-2009 | 3741 | NC - 5627 CONTAB. RETENCION 5% ESTADO DE PAGO NUMERO 1 CONSTRUCTORA AXIS | 1 | FIN | -8.226.327 | 0 | Ajuste |
| 15-09-2009 | 3741 | NC - 5627 CONTAB. RETENCION 5% ESTADO DE PAGO NUMERO 1 CONSTRUCTORA AXIS | 1 | FIN | 8.226.327 | 0 | Ajuste |
| 15-09-2009 | 3758 | NC 5629 INVERSION EN CERTIF.DE RETROCOMPRA A 29 DIAS VENC.16 DE OCTUBRE | 2 | FIN | 0 | -165.800.000 | Ajuste |
| 15-09-2009 | 3758 | NC 5629 INVERSION EN CERTIF.DE RETROCOMPRA A 29 DIAS VENC.16 DE OCTUBRE | 2 | FIN | 0 | 165.800.000 | Ajuste |
| 05-10-2009 | 4046 | CANC.ANTICIPO DE VIATICO 24 DIAS (0,40) A TALAGANTE S-OV 1431 DEL 13-10 AL 13-11 SR.R.TAPIA | 1 | FIN | 0 | -551.784 | Ajuste |
| 05-10-2009 | 4046 | CANC.ANTICIPO DE VIATICO 24 DIAS (0,40) A TALAGANTE S-OV 1431 DEL 13-10 AL 13-11 SR.R.TAPIA | 1 | FIN | 0 | 551.784 | Ajuste |
| 05-10-2009 | 4047 | CANC.ANTICIPO DE VIATICO 24 DIAS (0,40) A TALAGANTE S-OV 1432 DEL 13-10 AL 13-11 SR.R.TAPIA | 1 | FIN | 0 | 551.784 | Ajuste |
| 13-10-2009 | 4185 | IN - 15519 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS DIA 09-10 F.D.C. | 1 | FIN | -175.000 | 0 | Ajuste |
| 09-10-2009 | 4185 | IN - 15519 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS DIA 09-10 F.D.C. | 1 | FIN | 175.000 | 0 | Ajuste |
| 13-10-2009 | 4203 | NC 5682 INVERSION A 5 DIAS EN CERTIFICADOS DE RETROCOMPRA VENC.19-10-2009 | 2 | FIN | 0 | -11.000.000.000 | Ajuste |
| 13-10-2009 | 4203 | NC 5682 INVERSION A 5 DIAS EN CERTIFICADOS DE RETROCOMPRA VENC.19-10-2009 | 2 | FIN | 0 | 11.000.000.000 | Ajuste |
| 13-10-2009 | 4207 | NC 5682 INVERSION A 5 DIAS EN CERTIF.DE RETROCOMPRA VENC.19 DE OCTUBRE | 2 | FIN | 0 | 11.000.000.000 | Ajuste |
| 22-10-2009 | 4330 | NC - 5693 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 20-10 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -195.000 | 0 | Ajuste |
| 20-10-2009 | 4330 | NC - 5693 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 20-10 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 195.000 | 0 | Ajuste |
| 22-10-2009 | 4336 | NC - 5693 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 19-10 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 195.000 | 0 | Ajuste |
| 22-10-2009 | 4360 | DEV.ADQUISION DE BEBIDAS PARA PERSONAL SBIF | 1 | FIN | 0 | -512.664 | Ajuste |
| 22-10-2009 | 4360 | DEV.ADQUISION DE BEBIDAS PARA PERSONAL SBIF | 1 | FIN | 0 | 512.664 | Ajuste |
| 22-10-2009 | 4361 | CANC.ADQUISION DE BEBIDAS Y AGUA MINERAL PERSONAL SBIF | 1 | FIN | 0 | 512.664 | Ajuste |
| 28-10-2009 | 4387 | IN - 15538 PERCEP. INTERES OBTENIDO EN RESCATE CERTIF. DE RETROCOMPRA VENC. 26-10 | 1 | FIN | -11.000.256.667 | 0 | Ajuste |
| 26-10-2009 | 4387 | IN - 15538 PERCEP. INTERES OBTENIDO EN RESCATE CERTIF. DE RETROCOMPRA VENC. 26-10 | 1 | FIN | 11.000.256.667 | 0 | Ajuste |
| 28-10-2009 | 4492 | CANC. ANTIC. BOL. 10 HONORARIOS ANALISTA COMPUTACIONAL MES DE OCTUBRE SR. ENRIQUE PALLERANO | 1 | FIN | 0 | 1.140.000 | Ajuste |
| 28-10-2009 | 4493 | NC - 5710 REINTEGRO A CTA CTE. 125245 DE CHEQUE 49262 ERROR DE MONTO A PAGAR | 1 | FIN | 1.140.000 | 0 | Ajuste |
| 29-10-2009 | 4528 | IN-15542 PERCEP. REEMB. SUBS. INCAP. LABORAL I. VIDA TRES CH.D.C | 1 | FIN | -144.837 | 0 | Ajuste |
| 28-10-2009 | 4528 | IN-15542 PERCEP. REEMB. SUBS. INCAP. LABORAL I. VIDA TRES CH.D.C | 1 | FIN | 144.837 | 0 | Ajuste |
| 29-10-2009 | 4529 | NC - 5711 REINT. A CTA. CTE. 125245 DE CH- 49236 POR ERROR EN EL RUT PROVEEDOR | 1 | FIN | 749.239 | 0 | Ajuste |
| 29-10-2009 | 4566 | CANC.FACT.104 CHARLA PROGRAMA DE COYUNTURA ECONOMICA | 1 | FIN | 0 | 749.239 | Ajuste |
| 30-10-2009 | 4579 | CANC.ADQ.US\$ 2698 ANT.VIATICO Y MOVILIZACION A URUGUAY SR.G.CACERES Y R.CANTILLANA | 1 | FIN | 0 | 1.443.430 | Ajuste |
| 30-10-2009 | 4580 | NC 5723 REINTEGRO CTA.CTE CHEQUE NULO 49285 AFEX IMPRESO ERRONEO | 1 | FIN | 1.443.430 | 0 | Ajuste |
| 30-10-2009 | 4581 | CANC.ADQ.US\$ 2698 ANT.VIATICO Y MOVILIZACION A URUGUAY SR.G.CACERES Y R.CANTILLANA (T-C \$ 535) | 1 | FIN | 0 | 1.443.430 | Ajuste |
| 03-11-2009 | 4595 | CANC.CUOTA EXCED.DE CAJA S-DECRETO HCDA.1043 TOTALMENTE TRAMITADO CON FECHA 02 DE NOV. | 1 | FIN | 0 | 11.000.000.000 | Ajuste |
| 03-11-2009 | 4597 | NC 5728 REINT.CTA.CTE.125245 DE CHEQUE 49288 TESORERIA GENERAL | 1 | FIN | 11.000.000.000 | 0 | Ajuste |
| 04-11-2009 | 4646 | CANC.CUOTA EXCEDENTE DE CAJA SEGUN DECRETO DE HACIENDA 1043 (T.TRAMITADO EL 02 DE NOV.) | 1 | FIN | 0 | 11.000.000.000 | Ajuste |
| 05-11-2009 | 4655 | IN - 15554 PERCEP. INTERESES OBTENIDOS EN RESCATE CERT. RETROC. VENC. 05 DE NOV. | 1 | FIN | -2.300.214.667 | 0 | Ajuste |
| 05-11-2009 | 4655 | IN - 15554 PERCEP. INTERESES OBTENIDOS EN RESCATE CERT. RETROC. VENC. 05 DE NOV. | 1 | FIN | 2.300.214.667 | 0 | Ajuste |
| 05-11-2009 | 4656 | IN 15554 PERCEP. RESCATE CERTIF RETROC. (CAP.E INTERESES) VENC.05-11 | 1 | FIN | -214.667 | 0 | Ajuste |
| 05-11-2009 | 4656 | IN 15554 PERCEP. RESCATE CERTIF RETROC. (CAP.E INTERESES) VENC.05-11 | 1 | FIN | 214.667 | 0 | Ajuste |
| 05-11-2009 | 4675 | CANC. FACT. 5158 CAMPAÑA DE EDUC. FINANCIERA CLIENTE BANCARIO S-OC 8891 | 1 | FIN | 0 | -315.350 | Ajuste |
| 05-11-2009 | 4675 | CANC. FACT. 5158 CAMPAÑA DE EDUC. FINANCIERA CLIENTE BANCARIO S-OC 8891 | 1 | FIN | 0 | 315.350 | Ajuste |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

| | | | | | | | |
|------------|------|---|---|-----|------------|-----------|--------|
| 05-11-2009 | 4676 | CANC. FACT. 5158 CAMPAÑA DE EDUC. FINANCIERA CLIENTE BANCARIO S-OC 8891 | 1 | FIN | 0 | 315.350 | Ajuste |
| 05-11-2009 | 4710 | NC -5738 REINT. A CTA. CTE. 125245 CH 49299 POR ERROR DE RUT | 1 | FIN | 44.980 | 0 | Ajuste |
| 05-11-2009 | 4711 | CANC. BOL. 104116852 REEMB. GTOS. EN ZAPATO UNIFORME DAMA SRA. ROXANA PEREZ | 1 | FIN | 0 | 44.980 | Ajuste |
| 09-11-2009 | 4719 | CANC. ADQ. US\$ 1.512 ANTICIPO DE VIATICO Y MOVILIZAC. A LIMA-PERU SR. G. ARRIAGADA | 1 | FIN | 0 | 786.240 | Ajuste |
| 09-11-2009 | 4721 | NC 5740 REINTEGRO CHEQUE NULO 49333 AFEX POR MAL CALCULO DE MONTO DE DOLARES | 1 | FIN | 786.240 | 0 | Ajuste |
| 11-11-2009 | 4730 | NC - 5741 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 5 DE NOV. ISAPRE MAS VIDA | 1 | FIN | -1.774.461 | 0 | Ajuste |
| 10-11-2009 | 4730 | NC - 5741 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 5 DE NOV. ISAPRE MAS VIDA | 1 | FIN | 1.774.461 | 0 | Ajuste |
| 11-11-2009 | 4746 | NC - 5742 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 5 DE NOV. ISAPRE MAS VIDA | 1 | FIN | 1.774.461 | 0 | Ajuste |
| 17-11-2009 | 4889 | IN -15565 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS DIA 16-11 F.D.C. | 1 | FIN | -190.000 | 0 | Ajuste |
| 17-11-2009 | 4889 | IN -15565 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS DIA 16-11 F.D.C. | 1 | FIN | 190.000 | 0 | Ajuste |
| 20-11-2009 | 4884 | NC- 5781 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 17-11 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -190.000 | 0 | Ajuste |
| 17-11-2009 | 4884 | NC- 5781 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 17-11 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 190.000 | 0 | Ajuste |
| 30-11-2009 | 5136 | NC-5806 DEP. EN CTA. CTE. 125245 E FDC. DIA 27-11 VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS | 1 | FIN | 0 | -152.500 | Ajuste |
| 30-11-2009 | 5136 | NC-5806 DEP. EN CTA. CTE. 125245 E FDC. DIA 27-11 VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS | 1 | FIN | 0 | 152.500 | Ajuste |
| 09-12-2009 | 5275 | IN-15590 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS DIA 07-12 F.D.C. | 1 | FIN | -190.500 | 0 | Ajuste |
| 07-12-2009 | 5275 | IN-15590 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS DIA 07-12 F.D.C. | 1 | FIN | 190.500 | 0 | Ajuste |
| 09-12-2009 | 5284 | NC -5822 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 07-12 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -190.500 | 0 | Ajuste |
| 09-12-2009 | 5284 | NC -5822 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 07-12 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 190.500 | 0 | Ajuste |
| 09-12-2009 | 5291 | NC- 5822 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 07-12 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 190.500 | 0 | Ajuste |
| 14-12-2009 | 5352 | IN-15595 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS DIA 14-12 F.D.C. | 1 | FIN | -163.000 | 0 | Ajuste |
| 14-12-2009 | 5352 | IN-15595 PERCEP. VENTA DE CERTIF. DE DEUDAS DIA 14-12 F.D.C. | 1 | FIN | 163.000 | 0 | Ajuste |
| 15-12-2009 | 5355 | CANC. REPOS. DE FONDOS PARA GASTOS MENORES INF. A 1 UTM S-RENDIC. AL 11 DE DIC. | 1 | FIN | 0 | 283.876 | Ajuste |
| 15-12-2009 | 5379 | NC-5837 REINT. A CTA. CTE. 125245 CHEQUE N 49532 POR AJUSTES DE CUENTAS CONTABLES | 1 | FIN | 283.876 | 0 | Ajuste |
| 15-12-2009 | 5383 | CANC. REPOS. DE FDO. FIJO PARA GASTOS MENORES (DISTRIB. PRESUPUEST. DE GTOS. MENORES CH-49532 | 1 | FIN | 0 | 283.876 | Ajuste |
| 15-12-2009 | 5387 | NC-5838 REINT. A CTA. CTE. 125245 CH-49010 DEL 16-09 POR AJUSTE DE CTA. CONTABLE | 1 | FIN | 1.200.000 | 0 | Ajuste |
| 15-12-2009 | 5389 | CANC. FAC-153 TALLER MANEJO DEL STRES DIAS 12, 19 Y 26 DE AGOSTO (AJUSTADO POR ERROR DE CODIF.) | 1 | FIN | 0 | 1.200.000 | Ajuste |
| 15-12-2009 | 5390 | NC-5839 REINT. A CTA. CTE. 125245 DE CH-49177 DEL 15-10 (POR AJUSTE DE CTA. PRESUPUEST.) | 1 | FIN | 1.280.000 | 0 | Ajuste |
| 15-12-2009 | 5392 | CANC. FAC-159 TALLER AL AIRE LIBRE DIA 03-10 S-OC-8855 (AJUSTE POR ERROR DE CTA. PRESUPUEST.) | 1 | FIN | 0 | 1.280.000 | Ajuste |
| 15-12-2009 | 5393 | NC-5840 REINT. A CTA. CTE. 125245 CH-49442 DEL 26-11 (POR AJUSTE CTA. PRESUPUEST.) | 1 | FIN | 360.000 | 0 | Ajuste |
| 15-12-2009 | 5395 | CANC. FACT. 163 TALLER DE CAPACIT. PARA 40 FUNC. S-OC-8911 (AJUSTE POR ERROR CTA. PRESUP.) | 1 | FIN | 0 | 360.000 | Ajuste |
| 16-12-2009 | 5440 | CANC. FACT. 14798 CAMPAÑA EDUC. FINANCIERA MENCION PROGRAMA PAGINA ABIERTA S- OC 8888 | 1 | FIN | 0 | 4.267.013 | Ajuste |
| 16-12-2009 | 5443 | NC- 5843 REINTEGRO A CTA. CTE. 125245 CHEQUE 49571 POR ERROR EN EL RUT DEL PROVEEDOR | 1 | FIN | 4.267.013 | 0 | Ajuste |
| 17-12-2009 | 5507 | CANC. GASTOS MOVILIZ. PART. EN JORNADA DE PLANIFICACION SR. G. MALATESTA | 1 | FIN | 0 | 15.266 | Ajuste |
| 17-12-2009 | 5508 | NC- 5844 REINTEGRO A CTA. CTE. 125245 CH-49602 POR ERROR DE GLOSA | 1 | FIN | 15.266 | 0 | Ajuste |
| 17-12-2009 | 5509 | CANC. GASTOS MOVILIZ. PART. EN JORNADA DE PLANIFICACION SR. R. CIFUENTES | 1 | FIN | 0 | 15.266 | Ajuste |
| 17-12-2009 | 5510 | NC- 5845 REINTEGRO A CTA. CTE. 125245 CH-49612 POR ERROR DE GLOSA | 1 | FIN | 24.238 | 0 | Ajuste |
| 17-12-2009 | 5511 | CANC. GASTOS MOVILIZ. PART. EN JORNADA DE PLANIFICACION SR. CRISTIAN VELIZ | 1 | FIN | 0 | 24.238 | Ajuste |
| 22-12-2009 | 5545 | NC 5853 REINT. A CTA. CTE. 125245 DE CHEQUE NULO 49561 INST. BANC. GMO. SUBERCASEAUX | 1 | FIN | 1.255.730 | 0 | Ajuste |
| 22-12-2009 | 5549 | CANC. FACT. 23156 DIPLOMADO DE GESTION DE RIESGO FINANCIERO PART. MARION ESPINOZA S-OC 8797 | 1 | FIN | 0 | 1.255.730 | Ajuste |
| 23-12-2009 | 5601 | NC - 5857 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 22-12 A. CH.S | 1 | FIN | -145.000 | 0 | Ajuste |
| 23-12-2009 | 5601 | NC - 5857 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 22-12 A. CH.S | 1 | FIN | 145.000 | 0 | Ajuste |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
ÁREA DE HACIENDA, ECONOMÍA Y FOMENTO PRODUCTIVO

| | | | | | | | |
|--------------|------|---|---|-----|-----------------------|-----------------------|--------|
| 23-12-2009 | 5603 | NC - 5857 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 22-12 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 145.000 | 0 | Ajuste |
| 24-12-2009 | 5629 | NC - 58601 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 23-12 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -127.500 | 0 | Ajuste |
| 24-12-2009 | 5629 | NC - 58601 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 23-12 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 127.500 | 0 | Ajuste |
| 24-12-2009 | 5630 | NC - 5860 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 23-12 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 127.500 | 0 | Ajuste |
| 26-12-2009 | 5698 | NC - 5870 REINTEGRO A CTA. CTE. 125245 CH-49677 DE C Y G COMUNICACIONES | 1 | FIN | 424.566 | 0 | Ajuste |
| 26-12-2009 | 5699 | CANC. FAC-112 TARJETA DIGITAL DE NAVIDAD S-OC-8961 | 1 | FIN | 0 | 424.566 | Ajuste |
| 29-12-2009 | 5722 | NC - 5872 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 26-12 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -50.000 | 0 | Ajuste |
| 28-12-2009 | 5722 | NC - 5872 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE F.D.C DIA 28-12 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 50.000 | 0 | Ajuste |
| 28-12-2009 | 5723 | NC - 5873 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 28-12 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | -245.981 | 0 | Ajuste |
| 28-12-2009 | 5723 | NC - 5873 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 28-12 CERTIF. DE DEUDA | 1 | FIN | 245.981 | 0 | Ajuste |
| 28-12-2009 | 5724 | NC - 5873 DEP. EN CTA. CTE. 125245 DE CH.D.C DIA 28-12 I. CONSALUD | 1 | FIN | 245.981 | 0 | Ajuste |
| 31-12-2009 | 5912 | EG. 4079338 CANC. FAC-3383 ARRIENDO DE SERVIDORES MES DICIEMBRE (INTESIS) | 1 | FIN | 0 | -3.600.153 | Ajuste |
| 31-12-2009 | 5912 | EG. 4079338 CANC. FAC-3383 ARRIENDO DE SERVIDORES MES DICIEMBRE (INTESIS) | 1 | FIN | 0 | 3.600.153 | Ajuste |
| 31-12-2009 | 5937 | EG. 35386 CANC. FAC-3383 ARRIENDO DE SERVIDORES MES DICIEMBRE (INTESIS) | 1 | FIN | 0 | 3.600.153 | Ajuste |
| TOTAL | | | | | 31.095.926.907 | 53.477.886.319 | |

pal