

**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
REGIONAL DE ANTOFAGASTA**

Informe Final Hospital Regional de Antofagasta



Fecha : 31 de diciembre de 2010

N° Informe : 41 / 2010



CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA
Auditoría e Inspección

C.E. 1.015/2010

REMITE INFORME FINAL SOBRE
EXAMEN DE CUENTAS A LOS INGRESOS
DE OPERACIÓN GENERADOS POR EL
HOSPITAL DR. LEONARDO GUZMÁN DE
ANTOFAGASTA.

ANTOFAGASTA, N° 002919 - 31.12.2010

La Contralor Regional de Antofagasta,
cumple con remitir a Ud., debidamente aprobado, el informe final N° 41 de 2010, con
el resultado del examen practicado a la materia señalada en el epígrafe.

Saluda atentamente a Ud.,

VIRGINIA GODOY CORTES
Contralora Regional
Antofagasta
Contraloría General de la República

AL SEÑOR
DIRECTOR DEL
HOSPITAL REGIONAL DE ANTOFAGASTA
P R E S E N T E



CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA
Auditoría e Inspección

C.E. 1.017/2010

REMITE COPIA DEL INFORME FINAL
SOBRE EXAMEN DE CUENTAS A LOS
INGRESOS DE OPERACIÓN
GENERADOS POR EL HOSPITAL DR.
LEONARDO GUZMÁN DE
ANTOFAGASTA.

ANTOFAGASTA, N° 002921 - 31.12.2010

La Contralor Regional de Antofagasta, cumple con remitir a Ud., debidamente aprobado, una copia del informe final N° 41 de 2010, con el resultado del examen practicado a la materia señalada en el epígrafe, para su conocimiento y fines pertinentes.

Saluda atentamente a Ud.,

VIRGINIA GODOY CORTES
Contralora Regional
Antofagasta
Contraloría General de la República

AL SEÑOR
DIRECTOR DEL
SERVICIO DE SALUD ANTOFAGASTA
PRESENTE



CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA
Auditoría e Inspección

C.E. 1.016/2010

REMITE COPIA DEL INFORME FINAL
SOBRE EXAMEN DE CUENTAS A LOS
INGRESOS DE OPERACIÓN
GENERADOS POR EL HOSPITAL DR.
LEONARDO GUZMÁN DE
ANTOFAGASTA.

ANTOFAGASTA, N° 002920 - 31.12.2010

La Contralor Regional de Antofagasta,
cumple con remitir a Ud., debidamente aprobado, una copia del informe final N° 41
de 2010, con el resultado del examen practicado a la materia señalada en el
epígrafe, para su conocimiento y fines pertinentes.

Saluda atentamente a Ud.,

VIRGINIA GODOY CORTES
Contralora Regional
Antofagasta
Contraloría General de la República

A LA SEÑORA
JEFA DE LA UNIDAD DE
AUDITORÍA INTERNA
HOSPITAL REGIONAL DE ANTOFAGASTA
P R E S E N T E



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

INFORME FINAL SOBRE EXAMEN DE
CUENTAS A LOS INGRESOS DE
OPERACIÓN GENERADOS POR EL
HOSPITAL DR. LEONARDO GUZMÁN DE
ANTOFAGASTA.

ANTOFAGASTA, 31 DIC 2010

En cumplimiento del plan anual de fiscalización de esta Contraloría Regional y conforme con las facultades establecidas en la ley N° 10.336, sobre Organización y Atribuciones de la Contraloría General de la República, se practicó una auditoría en el Hospital Leonardo Guzmán de Antofagasta sobre los ingresos de operación generados por la entidad durante el primer semestre del año 2010, sin perjuicio del examen practicado a operaciones de años anteriores.

OBJETIVO

La auditoría tuvo como finalidad verificar la correcta percepción, contabilización y depósito de los ingresos operacionales obtenidos por el establecimiento asistencial por concepto de prestaciones médico asistenciales y por los convenios suscritos con terceros, de conformidad con la normativa legal vigente.

METODOLOGÍA

El examen se efectuó sobre la base de los principios, normas y procedimientos de control aprobados por este Organismo Fiscalizador e incluyó, por lo tanto, una evaluación del sistema de control interno implementado por la administración para el área en estudio, pruebas selectivas de los registros del Sistema de Información para la Gestión Financiera del Estado, SIGFE, la revisión de la documentación de sustento de los ingresos y la aplicación de otros medios técnicos que se consideraron necesarios según las circunstancias. Además, el trabajo se efectuó aplicando la Metodología de Auditoría de la Contraloría General de la República (MAC).



A LA SEÑORA
VIRGINIA GODOY CORTÉS
CONTRALOR REGIONAL DE ANTOFAGASTA
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

P R E S E N T E
MGS





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

2

UNIVERSO Y MUESTRA

Durante el período sometido a examen, el Hospital Regional de Antofagasta Dr. Leonardo Guzmán, generó recursos ascendentes a \$ 437.287.589.- por concepto de venta de servicios, de los cuales se examinó una muestra selectiva de \$ 138.420.006.-, representativa del 31,65%.

Adicionalmente, se examinaron ingresos relativos a las facturaciones correspondientes a prestaciones otorgadas por accidentes de tránsito, cubiertas por el seguro obligatorio de accidentes personales (SOAP), por un monto de \$26.071.825.-, equivalentes al 4,82% de los ingresos de operación del año 2009, los que ascendieron a \$540.909.222.

El detalle de las muestras analizadas, se expone en anexo N° 1.

ANTECEDENTES GENERALES

El Hospital Regional Leonardo Guzmán de Antofagasta, es un centro asistencial público, que brinda atenciones de consulta de especialidades, de urgencia y de hospitalización quirúrgica y médica.

La ley N° 19.937, que modifica el decreto ley N° 2.763, de 1979, del Ministerio de Salud, con la finalidad de establecer una nueva concepción de la Autoridad Sanitaria, distintas modalidades de gestión y fortalecer la participación ciudadana, le otorgó la calidad de establecimiento de Autogestión en Red, que en lo esencial implica la entrega de mayores atribuciones para el hospital respecto de la administración de sus recursos, y la obligación de cumplir con un conjunto de metas sobre equilibrio financiero presupuestario y gestión coordinada de acciones de salud con el resto de los establecimientos que forman parte de la red asistencial adscrita al área de influencia del Servicio de Salud Antofagasta.

Mediante oficio N° 2.613, de 2010, se remitió a ese servicio, con carácter confidencial, el preinforme de observaciones N° 41 que contenía todas las observaciones establecidas al término de la visita, con la finalidad que la autoridad tomara conocimiento de ellas y formulara los alcances y precisiones que a su juicio procedieran.

Al respecto, mediante ordinario N° 2.441, de 16 de diciembre de 2010, esa entidad solicitó mayor plazo para responder el preinforme de observaciones, el cual fue ampliado hasta el 27 de diciembre. Finalmente, el servicio dio respuesta a este Organismo de Control, mediante ordinario reservado N° 17 de 2010, cuyos antecedentes y argumentos fueron considerados para la emisión del presente informe.

RESULTADO DEL TRABAJO

Del examen practicado, se determinó lo siguiente:

- I. SOBRE EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO
 1. Evaluación de riesgos de procesos.





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

3

El Hospital Dr. Leonardo Guzmán de Antofagasta cuenta con una unidad de auditoría interna, que durante el año en curso, efectuó dos exámenes relacionados con la materia en estudio.

En efecto, en abril del presente año emitió el informe N° 005, sobre auditoría al funcionamiento de control interno del área de recaudación, que entre otros, recomendó crear un "Manual de Organización Interna" con las técnicas de control y supervisión, sugirió además, la realización de arquezos sorpresivos de los valores recaudados, consolidar las recaudaciones diarias en un formulario global y regularizar las pólizas de fidelidad funcionaria para las personas que administraban fondos.

Asimismo, en julio de 2010, las unidades de auditoría interna del Servicio de Salud Antofagasta y del Hospital Regional, emitieron en conjunto, los informes consolidados N°s 018 y 006, respectivamente, sobre auditoría a los sistemas de control interno administrativos – financieros de las áreas de recaudación y abastecimiento. En estos, en lo que interesa, señalaron debilidades de control interno como la inexistencia de fondos fijos para el manejo de sencillo en las cajas recaudadoras, reiteraron la falta de pólizas para algunos funcionarios que realizan actividades de recaudación y recomendaron implementar un sistema de verificación de cheques para minimizar la probabilidad de no cobro de los mismos, entre otras medidas.

Sin embargo, a la fecha de la visita, no se habían efectuado los seguimientos a las observaciones formuladas sobre las materias aludidas precedentemente.

De igual forma, la Administración del Hospital no había documentado una evaluación de riesgos de los procesos del recinto médico, ni definido una matriz de control. Al respecto, la ausencia de dicho proceso de evaluación, no permite mantener controles detectivos y preventivos que permitan mitigar la probabilidad de ocurrencia de errores relacionados con el registro, integridad, validez, presentación y valuación de la información que alimentan los estados financieros.

Como respuesta a esta observación, el servicio informó que dentro de las acciones programadas del plan anual de auditoría 2011 de ese establecimiento, se considera desarrollar las actividades de seguimiento a las efectuadas en el período anterior, y de acuerdo a los requerimientos del Director del establecimiento.

En relación a las debilidades detectadas por la unidad de auditoría interna, señaló que se mantiene un fondo fijo asignado mediante resolución exenta N° 3.628, del 1 de julio de 2010, a todos los recaudadores que administran fondos, y las pólizas de fidelidad funcionaria de todos estos servidores fueron solicitadas al Jefe de Personal, según consta en memorando N° 268, de 20 de diciembre de 2010, de la Jefa de Recaudación y Cobranzas. Respecto de la verificación de cheques indicó que actualmente se mantiene vigente un convenio con la empresa ORSAN Ltda., el que fue formalizado mediante resolución exenta N° 153, de 15 de enero de 1997, que acompañó.

Advirtió finalmente, que en relación con la evaluación de riesgos se procederá a implantar como práctica habitual a los dueños de los procesos críticos del centro hospitalario, el levantamiento de matrices de





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

4

riesgos o actualización de las ya existentes y el tratamiento de los riesgos tanto en el ámbito clínico como administrativo.

Al respecto, este Organismo de Control verificará la ejecución de estas medidas administrativas en futuras fiscalizaciones.

2. Ingreso de pacientes.

Sobre el procedimiento de atención a pacientes en la Unidad de Urgencia del recinto hospitalario, éste se efectúa a través de una sección (Ventanilla) habilitada para tal efecto, en la que, previa presentación de la cédula de identidad del paciente, es verificada su calidad previsional en la página electrónica del Fondo Nacional de Salud (FONASA), emitiéndose el formulario denominado "Dato de Atención de Urgencia" (DAU), documento necesario para realizar ulteriormente la prestación médica.

Luego de la admisión, se otorga la atención médica, de la que derivan las anotaciones pertinentes en el DAU. Con este documento, el paciente se dirige a recaudación para pagar o pactar - por medio de pagaré -, según su previsión, el tramo y disponibilidad de dinero, los valores que deriven de la prestación.

Sobre el particular, se observó que finalizada la atención médica del paciente, el paramédico junto con éste, acuden a la oficina de digitación, sección donde se ingresaron todas las prestaciones realizadas, entre otras, exámenes, insumos y medicamentos, entregándole dos copias del formulario DAU ya valorizado a la persona que se atendió.

Posteriormente, el paciente debe dirigirse a pagar a la caja de la Unidad de Urgencia, ubicada físicamente al lado de su acceso principal, momento en el cual, según validación efectuada a la fecha de la visita, noviembre de 2010, se detectó que algunas personas atendidas se retiran del centro hospitalario sin efectuar el pago por la prestación.

De lo observado precedentemente se citaron los siguientes casos a modo de ejemplo:

| FECHA INGRESO | N° FOLIO | PREVISIÓN SEGÚN SISTEMA | NOMBRE | MONTO SEGÚN PROGRAMA S | MONTO COBRADO S | CAJA | BOLETA SERVICIO N° |
|---------------|----------|-------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------|---------------|--------------------|
| 1-05-2010 | 256 | Particular | Damaris Garrido Jara | 17.950 | 17.950 | No Registrado | No Registrado |
| 1-05-2010 | 276 | Fonasa C | Jackeline Fuentes Cepeda | 1.670 | 1.670 | No Registrado | No Registrado |
| 1-05-2010 | 267 | Fonasa C | Glenda Arrieta Silva | 145.321 | 145.321 | No Registrado | No Registrado |
| 4-05-2010 | 11 | Fonasa D | Claudio Araya Araya | 10.990 | 10.990 | No Registrado | No Registrado |
| 4-05-2010 | 113 | Fonasa D | Guillermo Diaz Carmona | 3.180 | 3.180 | No Registrado | No Registrado |
| 1-06-2010 | 134 | Fonasa C | Nancy Tapia Contreras | 30.249 | 30.249 | No Registrado | No Registrado |
| 15-06-2010 | 279 | Particular | Lorenzo Reyes Morales | 15.336 | 15.336 | No Registrado | No Registrado |
| TOTAL | | | | | 224.696 | 224.696 | |

Lo anterior, denotaba la falta de un procedimiento que aminorara el riesgo de fugas en esta etapa del proceso del pago.

En cuanto a esta observación el servicio indicó, que la jefatura actual de la Sección de Recaudación y Cobranzas contempla la incorporación de un procedimiento de control que permita disminuir las falencias detectadas, sin embargo no acompañó detalle del mismo.





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

5

Por otra parte, en relación a los casos citados, la entidad precisó que tres (3) de ellos no fueron regularizados en el sistema computacional, uno corresponde al tramo previsional A, por lo que no procede efectuar pago alguno y otros dos (2) fueron pagados en el transcurso del mes de mayo de 2010, adjuntándose como respaldo un pantallazo del Ingreso de Prestaciones, antecedente que resulta insuficiente para acreditar el ingreso por el pago de asistencias médicas. Respecto del caso correspondiente al folio N° 113 no aportó antecedentes.

Sobre esta materia, este Organismo de Control realizará el seguimiento correspondiente, para verificar la efectiva implementación de las medidas anunciadas por la autoridad para atender la debilidad de control interno expuesta.

3. Valorización de las cuentas de pacientes.

Durante la visita se practicó una evaluación sobre la aplicación del Arancel Modalidad Institucional (MAI) 2010, emitido por el Fondo Nacional de Salud (FONASA), que fija los valores a cobrar por las prestaciones, aprobado por resolución exenta N° 39, de 25 de enero de 2010, de la Subsecretaría de Salud Pública.

Al respecto, en visita efectuada a los lugares habilitados para recaudar fondos, como por ejemplo la Caja Central y Caja de Urgencia, se comprobó que estas unidades trabajaban con una aplicación computacional del establecimiento que incluye la versión actualizada del señalado arancel, para consultar automáticamente los valores de las prestaciones del año 2010, según el ítem o código de cada una de ellas. Efectuadas algunas pruebas de validación, no se constataron diferencias en el cobro de los aranceles.

Sin perjuicio de lo anterior, las citadas unidades recaudadores no disponían de la versión MAI 2010 en soporte de papel, ante eventuales situaciones de falla en la aplicación computacional, constatándose que la versión disponible para estos efectos, correspondía al MAI del período 2009, lo que pudo ocasionar errores en el proceso de valorización de las prestaciones médicas otorgadas.

Asimismo, se advirtieron anotaciones ilegibles en algunos de los formularios de atención de urgencia, DAU, lo que impidió verificar la correcta valorización de las prestaciones otorgadas. A modo de ejemplo se citaron los siguientes casos:

| N° DAU | Fecha | Nombre Paciente |
|------------|------------|---------------------------|
| 1005010276 | 01-05-2010 | Jacqueline Fuentes Cepeda |
| 1006230030 | 23-06-2010 | Violeta Rivera Ossandón |
| 1005010074 | 01-05-2010 | Jorge Corona Calabacero |
| 1005010150 | 01-05-2010 | Oscar Díaz Luza |
| 1005010028 | 01-05-2010 | María González Reyes |

Sobre el particular, el servicio señaló que a fin de dar cumplimiento a lo observado, se darán instrucciones a los funcionarios mediante circulares a fin de mejorar esta debilidad de control.

Conforme con lo recientemente expuesto, las validaciones pertinentes se efectuarán en futuras fiscalizaciones que practique esta Entidad de Control.





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

6

4. Políticas de garantías por ingreso

Con el objetivo de garantizar las prestaciones médicas de los usuarios que se internan, sean estos institucionales o particulares, se les solicita un anticipo en cheque o dinero efectivo, cuyo valor o porcentaje, no está fijado formalmente, situación que dejó de manifiesto una falta de criterio uniforme que establezca la base para corroborar el cobro, dado que en la actualidad se recaudan diferentes valores, sin especificar sobre qué base está calculado dicho monto.

A su vez, los valores percibidos por estas garantías, forman parte de la recaudación diaria, depositándolos al día hábil siguiente en la cuenta corriente bancaria del recinto, imputándolos a la cuenta de pasivo N° 2140102 "Anticipo por pagar hospitalización".

Luego de realizada la prestación médica, ésta se valoriza, y si resulta mayor al monto anticipado, éste se considera como abono, cobrando al paciente la diferencia. En caso contrario, se realizan los reintegros pertinentes, para finalizar con el registro contable según corresponda.

Sobre la materia, se constató que al momento de recibir las garantías por hospitalización, estas no se registraban en cuentas de orden, con el objeto de reflejar contablemente la responsabilidad por su recepción.

Sobre el particular, la Normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación, contenida en Oficio N° 60.820, de 2005, de este Organismo de Control, establece que las operaciones que constituyan eventuales responsabilidades o derechos por compromisos y garantías que no afectan la estructura patrimonial, deben reflejarse en las cuentas o registros especiales habilitados para estos efectos.

Cabe mencionar que el sistema SIGFE no considera el registro de este tipo de operaciones, sin embargo, no se advirtió que el establecimiento médico tenga establecido un registro extracontable que permita declarar, controlar e informar de dichos movimientos para dar cumplimiento a la normativa vigente (aplica Normativa Contable contenida en Oficio N° 60.408, de 2006, de la Contraloría General de la República).

Para esta observación, el hospital adjuntó la resolución exenta N° 7.282, de 23 de diciembre de 2010, que actualiza las políticas del plan de desarrollo estratégico 2010-2013, de ese centro hospitalario, e incluye las políticas de procedimiento de recaudación de ingresos de operación y otros ingresos.

Asimismo, señaló respecto de las garantías por hospitalización, que atendida su naturaleza y mientras no se liquiden los programas médicos respectivos, ellas constituyen derechos de terceros, y por tanto son contabilizados en la cuenta de Fondos de Terceros N° 2140102 "Anticipo por pagar hospitalización". Agrega que en dicha cuenta se registra en forma individualizada por paciente, por tanto existe un control de los montos de terceros ingresados y a liquidar.

Al respecto, los antecedentes aportados permiten concluir que la cuenta nivel 2 N° 2140102 "Anticipo por pagar hospitalización", contenida en la cuenta nivel 1 N° 21401 "Anticipos de Clientes", es suficiente para garantizar la información y control respecto de los anticipos por prestaciones a los usuarios. No obstante, esa entidad deberá implementar un registro de apoyo extracontable para dar cumplimiento al oficio N° 60.408, de 2006, de la Contraloría General de la República, cuya implementación será materia de seguimiento de parte de esta Entidad de Control.





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

7

5. Sección de Recaudación y Cobranzas.

5.1. Manual de Procedimientos.

Se verificó que la sección de cobranzas no contaba con un manual de procedimientos y políticas de cobro actualizado, sancionado mediante acto administrativo, que describa las distintas actividades que debe ejecutar la citada unidad administrativa, precisando la responsabilidad y participación que recae sobre cada integrante de la misma, y los criterios o lineamientos generales que deben adoptarse para el desarrollo de sus funciones.

Sobre esta materia, en la fiscalización se constató que el manual vigente data del año 2005, documento que actualmente no se aplica y no está formalizado mediante el acto administrativo pertinente.

Respecto de esta observación, el establecimiento acompañó copia de la resolución exenta N° 7.282, de 22 de diciembre de 2010, por lo que aprobó un Manual de Organización y Procedimientos de la Unidad de Finanzas. Sin embargo, no adjuntó copia del señalado manual, lo que impide levantar la observación.

Finalmente, esta Entidad de Control procederá a verificar, en próximas visitas inspectivas su efectiva aplicación.

5.2. Separación de funciones.

No existía una adecuada segregación de funciones en la sección de cobranzas, considerando que esta unidad tiene a su cargo las funciones de devengo o registro contable de los deudores por cobrar, el cobro de pagarés, custodia de los mismos y recaudación. Dicha situación representa una debilidad de control interno, dado que el desarrollo de todas esas actividades en una sola sección, no permite prevenir o reducir el riesgo potencial de errores, irregularidades y especialmente de fraude.

Al respecto, la entidad examinada indicó en su respuesta, que a partir del mes de diciembre de 2010, el procedimiento de devengo de licencias médicas y pagarés, se traspasó a la Unidad de Contabilidad. Al respecto, este Organismo de Control verificará la ejecución de esta medida administrativa en futuras fiscalizaciones.

7.1. Cobranzas de pagarés y facturas.

El hospital contaba con un sistema manual de pagarés correlativos para aquellos pacientes institucionales y particulares que no disponen de medios económicos al momento de pagar la prestación médica, sistema aplicable tanto para los casos de urgencia, como para los de hospitalización, fijando un plazo de 30 días para que quienes se encuentren en dicha situación, regularizaran el pago íntegro o fraccionado por los servicios utilizados.

A la fecha de la visita se practicó un análisis sobre las cuentas pendientes de cobro al 31 de agosto de 2010, constatando que estas ascendían a un total de \$ 1.847.827.233.-, de las cuales \$ 1.086.504.348.- se encontraban documentadas con pagarés, mientras que \$ 761.322.885.- estaban documentadas con facturas, según se observó en preinforme de acuerdo al siguiente cuadro:

Washington 2675, Piso 2, Antofagasta - Fono 652100 - e-mail: antofagasta@contraloria.cl





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

8

| PAGARÉS | | | FACTURAS | | |
|-----------------------------|---------------|-------------|---------------|-----------|-------------|
| Año | Monto \$ | Abonos \$ | Saldo \$ | Año | Monto \$ |
| 1900, Sin fecha determinada | 79.772 | 33.434 | 46.338 | 1999 | 350.000 |
| 1998 | 91.679.826 | 3.423.130 | 88.256.696 | 2000 | 8.616.746 |
| 1999 | 136.119.695 | 61.362.952 | 74.756.743 | 2001 | 3.353.481 |
| 2000 | 163.469.875 | 40.157.711 | 123.312.164 | 2002 | 4.137.906 |
| 2001 | 188.439.578 | 62.213.117 | 126.226.461 | 2003 | 13.604.628 |
| 2002 | 128.113.870 | 67.159.011 | 60.954.859 | 2004 | 18.490.010 |
| 2003 | 149.231.956 | 102.994.303 | 46.237.653 | 2005 | 20.305.115 |
| 2004 | 200.055.067 | 135.242.898 | 64.812.169 | 2006 | 25.447.355 |
| 2005 | 159.412.756 | 97.945.461 | 61.467.295 | 2007 | 71.270.124 |
| 2006 | 123.679.058 | 83.862.126 | 39.816.932 | 2008 | 52.480.325 |
| 2007 | 224.381.537 | 129.952.322 | 94.429.215 | 2009 | 222.418.536 |
| 2008 | 155.234.094 | 61.183.938 | 94.050.156 | 2010 | 289.720.609 |
| 2009 | 187.567.228 | 73.169.333 | 114.397.895 | Sin Fecha | 31.128.050 |
| 2010 | 133.708.233 | 35.968.461 | 97.739.772 | TOTAL | 761.322.885 |
| TOTAL | 2.041.172.545 | 954.668.197 | 1.086.504.348 | | |

En lo referido al proceso de cobro de estos saldos, la actual Jefa de Recaudación informó a este Organismo de Control, mediante memorando N° 240, de 4 de noviembre de 2010, que desconoce la existencia de gestiones de cobranzas realizadas por las jefaturas anteriores.

Sobre el mismo tema, el jefe de la Unidad de Finanzas indicó, mediante memorando N° 869, de 27 de octubre 2010, que la Sección de Recaudación y Cobranzas a la fecha de la visita, no había efectuado ninguna gestión de cobro tendiente a recuperar los valores adeudados, ni se estableció una política formal y uniforme para la determinación de la provisión de los valores incobrables, basada en la antigüedad de los compromisos impagos o en la capacidad económica del deudor.

Analizados los montos cobrados, se observó que la morosidad acumulada de las cuentas por cobrar ocasionada por la falta de gestión de cobros ascendía al 53,23%, situación que dejó de manifiesto que la Sección de Recaudación y Cobranzas, no dio cumplimiento eficiente a las obligaciones propias de la unidad.

Por otra parte, se constataron diferencias entre los registros de deudores de las secciones de contabilidad y recaudación y cobranzas, equivalentes a \$ 587.716.004.-, según el siguiente detalle:

| AÑO | REGISTRO | | DIFERENCIA |
|-----------------|---------------------------------------|--|-------------|
| | COBRANZAS Facturas y Pagarés \$ | CONTABILIDAD Facturas y Pagarés \$ | |
| Años anteriores | 633.155.854 | 420.407.602 | 212.748.252 |
| 2005 | 81.772.410 | 68.927.844 | 12.844.566 |
| 2006 | 65.264.287 | 34.334.630 | 30.929.657 |
| 2007 | 165.699.339 | 53.300.724 | 112.398.615 |
| 2008 | 146.530.481 | 128.807.388 | 17.723.093 |
| 2009 | 336.816.431 | 192.696.119 | 144.120.312 |
| 2010 | 387.460.381 | 361.636.922 | 25.823.459 |
| Sin Fecha | 31.128.050 | - | 31.128.050 |
| TOTAL | 1.847.827.233 | 1.260.111.229 | 587.716.004 |

Lo anterior, impidió contar con información confiable que permitiera tener una seguridad razonable acerca de la integridad y





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

9

razonabilidad del saldo de la cuenta contable, "Cuentas por cobrar recuperación de préstamos", que asciende a \$ 1.260.111.229.- al 31 de agosto 2010, el que incluye pagarés y facturas por cobrar.

Para este punto, el centro hospitalario comunicó que actualmente se utiliza un nuevo sistema automatizado de emisión y control de los pagarés, que permite mantener un registro más confiable y llevar el ordenamiento de ellos en forma correlativa.

Agregó también, respecto de las cuentas pendientes de cobro, que se han implementado medidas que dicen relación con el análisis de la información disponible, la reestructuración del proceso de cobro respecto de pagarés y facturas, actualización de las políticas de cobro consignado en observación N° 4 precedente y el inicio de un proceso de licitación en el Portal de Mercado Público, para la contratación de servicios de gestión de cobranzas y recaudación de cuentas por cobrar.

Sin embargo, el servicio no acompañó antecedentes suficientes que permitan explicar la falta de análisis integral y la significativa diferencia observada entre los registros de las secciones de Contabilidad y Recaudación y Cobranzas.

Al respecto, la entidad deberá adoptar las medidas que permitan regularizar esta diferencia, cuya efectiva implementación, junto las medidas anunciadas, será verificada por este Organismo de Control en ulteriores fiscalizaciones.

5.4. Clasificación de deudores incobrables.

Analizada la antigüedad de los montos morosos señalados en el punto anterior, se constató que no se efectuaron y agotaron, a la fecha del análisis, todos los medios e instancias de cobro que permitan a la administración del hospital recuperar los valores adeudados por terceros.

Además, no se había adoptado el procedimiento contable sobre castigo de deudores (L-07), contemplado en el Manual de Procedimientos Contables para el Sector Público, contenido en el dictamen N° 54.900 del año 2006, de esta Entidad Fiscalizadora, para depurar los saldos de la cuenta contable "Cuentas por cobrar recuperación de préstamos".

Sobre la materia, cabe tener presente que el artículo 19 de la ley N° 18.382, sobre Normas Complementarias de Administración Financiera, Personal y de Incidencia Presupuestaria, faculta a las instituciones, organismos descentralizados y a las empresas del Estado, previa autorización de los Ministerios del ramo y de Hacienda, para que castiguen los créditos incobrables, siempre que se hayan contabilizado oportunamente y se encuentren prudencialmente agotados los medios de cobro.

El inciso segundo de dicho precepto indica que en la misma forma, los demás servicios e instituciones del Estado podrán castigar las deudas que se estimen incobrables, siempre que hubieren sido oportunamente registradas y correspondan a ingresos propios o actividades especiales debidamente calificadas.





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

10

El centro hospitalario en su respuesta manifestó, que mediante análisis y estratificación de la antigüedad de la deuda, se identificó el total de los deudores morosos. Asimismo informó que continuó con la tramitación en DICOM de dichas deudas, con la finalidad de agotar los medios para el castigo de la incobrabilidad de las deudas provenientes de los períodos comprendidos entre los años 1994 al 2004.

Sobre esta materia, el servicio no acompañó antecedentes sobre la adopción de los procedimientos contables aplicables en la especie, los que deberá implementar en cumplimiento de la normativa específica respectiva. Su efectiva aplicación, así como de las medidas anunciadas por la entidad, serán verificadas en un posterior seguimiento a efectuar por esta Entidad de Control.

Finalmente respecto de los numerales 5.3 y 5.4 expuestos precedentemente, esa entidad deberá instruir el procedimiento disciplinario de rigor, destinado a determinar la eventual responsabilidad de los funcionarios de la Sección de Recaudación y Cobranzas y de las jefaturas correspondientes, relativas a la falta de análisis, control y gestión de cobro de los valores adeudados, y la falta de supervisión sobre la adecuada ejecución de dichos procesos. La autoridad de ese servicio, se servirá informar oportunamente a esta Entidad de Control, sobre el inicio y resultado de dicho procedimiento.

5.5. Custodia de pagarés y facturas por cobrar.

El examen practicado permitió verificar que la custodia de estos documentos no era ejercida de manera eficiente por la sección de cobranzas, debido a la falta de orden que presentaban las instalaciones utilizadas para dicha finalidad, lo que había provocado incluso el extravío de los mismos.

De la revisión practicada sobre la materia, se constató que 541 pagarés y 425 facturas, no fueron habidas físicamente en la sección de cobranzas, cuyo saldo por cobrar asciende a \$ 135.593.878.- y \$ 355.080.283.-, respectivamente, desconociéndose si las cuentas generadas por las correspondientes atenciones médicas originaron la emisión de garantías, o si las deudas se encontraban pagadas o permanecían pendientes de cobro. El detalle de los pagarés y facturas no encontrados por el servicio se incluyó en los anexos N° 2 y 3 del preinforme de observaciones.

Sobre el particular, al no existir un sistema cronológico y ordenado de archivos de los pagarés y sus respaldos, aumenta el riesgo de pérdida o extravío de dicha documentación.

En relación con lo anterior, no fue posible determinar si las operaciones correspondientes a la documentación no encontrada se encontraban registradas en la contabilidad de la entidad hospitalaria.

Al respecto, el servicio respondió que está en proceso el ordenamiento de los pagarés antiguos, toda vez que se implementó un sistema de archivo, registro manual y correlativo de control de tales documentos.

La entidad indicó igualmente en su respuesta que respecto de la documentación faltante, se instruyó el inicio de un sumario administrativo, mediante resolución exenta N° 7.298, de 24 de diciembre 2010, para determinar eventuales responsabilidades administrativas, cuya copia adjuntó.





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

11

Las medidas adoptadas por el Hospital Regional para esta observación, serán verificadas en un futuro programa de seguimiento que practicará este Organismo de Control.

5.6. Digitación de los pagarés.

El Sistema de Cobranzas del Hospital Regional emite el informe denominado "Pagarés con saldos", documento que entrega el listado de pagarés con montos pendientes de cobro, los que en muchos casos presentaban, según se advirtió, como fecha de emisión el registro "01/01/1900", lo que no permitió, determinar la antigüedad de tales partidas o si éstas fueron o no devengadas para su cobro posterior.

En su respuesta, el servicio aludió que dicho registro se debe a una falla en el ingreso de la información, por omisión de la fecha real del documento que respalda la operación, solicitando a la Unidad de Informática, la regularización de la situación una vez identificadas las fechas exactas de los pagarés.

El cumplimiento y aplicación de la medida anunciada será verificada por esta Contraloría en futuras visitas inspectivas que se practiquen en esa entidad.

5.7. Póliza de fidelidad funcionaria.

Se verificó que los siguientes funcionarios que realizan labores de recaudación, no mantenían póliza de fidelidad funcionaria:

| R.U.T | Nombre |
|--------------|---------------------------|
| 6.581.591-5 | Adriana Olivares Espinoza |
| 9.106.009-4 | Rosa Cortes Vega |
| 13.014.352-0 | Cecilia Godoy |

Lo anterior, implica una vulneración de lo dispuesto en el artículo 68 de la ley N° 10.336, sobre Organización y Atribuciones de la Contraloría General de la República, y el artículo 56 del decreto ley N° 1.263, de 1975, sobre Administración Financiera del Estado. Al respecto, el primero de los preceptos citados establece que "todo funcionario que tenga a su cargo la recaudación, administración o custodia de fondos o bienes del Estado, de cualquiera naturaleza, deberá rendir caución para asegurar el correcto cumplimiento de sus deberes y obligaciones".

Respecto de esta observación, el establecimiento esgrimió los mismos argumentos planteados en la observación N° I.1 esto es, que fueron solicitadas en memorando N° 268 de diciembre de 2010, dirigido al Jefe de Personal.

Sobre el particular, la entidad deberá regularizar la situación a la brevedad posible, para lo cual deberá tramitar ante este Órgano de Control las propuestas de fianzas correspondientes, aspecto que será verificado en futuras validaciones. Sin perjuicio de lo anterior, la autoridad respectiva deberá incoar un procedimiento disciplinario para determinar las responsabilidades





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

12

administrativas respectivas derivadas del incumplimiento normativo expuesto, de cuyo resultado deberá informar oportunamente a esta Entidad de Control.

5.8. Timbre de recaudación.

Sobre este punto, se comprobó que la Unidad de Admisión del recinto hospitalario consideraba dentro de sus procedimientos, la utilización de un timbre de recaudación, con el objeto de rubricar la documentación de atenciones médicas de los usuarios con previsión tipo A y B de FONASA.

La utilización del señalado timbre, evidencia el pago o autorización de la prestación médica a un paciente, dependiendo de su clasificación previsional, labor que corresponde determinar previamente a la sección de recaudación y cobranzas.

En efecto, el Manual de Procedimientos de Finanzas del centro hospitalario, en su apartado "Atención de público", dispone que la determinación de la situación financiera del deudor, es una actividad propia de la sección de cobranzas.

La situación descrita denota la falta de control en la asignación de los timbres de recaudación y su uso en otras unidades, lo que eventualmente podría originar la entrega de prestaciones médicas sin el correspondiente pago, y por ende, generar un detrimento en el patrimonio de la entidad.

El Hospital Regional expuso en sus descargos, que efectivamente la Unidad de Admisión mantenía timbres antiguos de recaudación, por tal motivo, una vez verificada la situación fueron retirados inmediatamente. Asimismo, reiteró a los recaudadores que es su responsabilidad el resguardo y uso del timbre, solicitándoles que de modo permanente estamparan su firma personalizada en cada documento emitido, sin acompañar documentación de sustento.

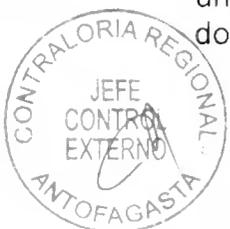
Las medias anunciadas y su adecuada implementación serán verificadas por este Organismo de Control en próximas visitas inspectivas.

6. Financiero - contable.

6.1. Sistema de archivo de documentos contables.

La Unidad de Finanzas no contaba con un sistema cronológico y ordenado de archivo de la documentación de respaldo de sus operaciones, situación que no le permite disminuir el riesgo de pérdida o extravío de antecedentes.

Sobre el particular, a la fecha de la visita se observó que el sistema de archivo de la documentación de soporte de los comprobantes de ingresos y egresos, entre otros documentos, se mantenían en "Paquetes atados con hilo", los que no se encontraban ordenados de manera cronológica. Esto, sumado al alto volumen de documentación manejada por esa unidad, y al escaso espacio físico para su custodia, dificultó el acceso a la documentación en forma expedita y oportuna para su fiscalización.





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

13

Sobre esta materia la entidad sostiene, que ante la cantidad de movimientos que generan no cuentan con la infraestructura adecuada para la custodia de la documentación. No obstante, agregó que solicitó la habilitación de una bodega que actualmente no se encuentra en condiciones óptimas para su uso. Asimismo, informó que se evaluará la factibilidad, dependiendo de la disponibilidad presupuestaria, de la implementación de un nuevo sistema de archivo y que durante el año 2010 se implementó un nuevo formato que separa la numeración correlativa de los comprobantes de ingreso respecto de los egresos, en relación al orden cronológico en que estos se generaban.

Al tenor de lo expuesto, las medidas informadas por esa entidad de salud serán verificadas en posteriores fiscalizaciones a practicar por parte de esta Contraloría Regional.

6.2. Registro SICOM. operar

Se advirtió durante la visita efectuada, que el Hospital estaba aplicando un convenio de DICOM (ex SICOM), el que no había sido formalizado por la autoridad del establecimiento mediante resolución, ni fue sometido a conocimiento del asesor jurídico de la institución para preparar el acto administrativo respectivo, según lo confirmó este último funcionario mediante correo electrónico de 16 de noviembre de 2010.

Sobre la materia, se constató que la Sección de Recaudación y Cobranzas, emite a los pacientes afiliados a instituciones de salud previsual, que se atienden en forma particular y a los beneficiarios tramos previsionales C y D de FONASA, el documento denominado "mandato Sicom", por las prestaciones médicas otorgadas por un monto inferior a \$100.000.-

Los pacientes, luego de haber recibido las prestaciones médicas, pasan por las cajas recaudadoras para la emisión del programa médico valorizado por la atención otorgada. Del valor total, en ocasiones los pacientes no efectúan pago alguno y en otros casos se efectúan abonos por la atención otorgada. Por lo tanto, sobre el saldo de la cuenta se emite el mandato Sicom, que es enviado a la sección de recaudación y cobranzas, para realizar su gestión de cobro, y de no materializarse el pago respectivo, se envían los antecedentes al sistema DICOM.

Al respecto, la Sección de Recaudación y Cobranzas no disponía de algún registro acumulado a la fecha de la visita, del monto total por cobrar, o si existían procesos de cobro respecto de los mandatos emitidos a pacientes, lo que implica que la entidad tenía a esa fecha una subvaluación de sus cuentas por cobrar, exhibidas en sus estados financieros.

La situación descrita dejó de manifiesto una falta de análisis y control de los recursos, al no haber valorizado ni cobrado las prestaciones bajo este procedimiento, y por ende, no haberlas ingresado a la contabilidad, en consideración a que no existe algún documento formal que respalde el respectivo registro.

El servicio señaló que se mantendrá un control correlativo de los convenios SICOM que se están emitiendo. Mencionó además que no posee un registro histórico de los mandatos, debido a que al asumir la nueva jefatura de la Sección de Recaudación y Cobranzas no fue entregado formalmente el cargo respectivo por parte de la jefatura saliente, con el objeto de poner en antecedente los controles, registros mantenidos y documentos en custodia.





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

14

Sobre la materia, este Organismo de Control estima que los argumentos expuestos resultan insuficientes y no permiten desvirtuar la presente observación. En consecuencia, la autoridad respectiva deberá disponer la instrucción de un proceso disciplinario de rigor destinado a investigar la eventual responsabilidad administrativa de los funcionarios involucrados en la falta de análisis, control, registro y gestión de cobro relacionados con los mandatos emitidos, y deberá informar de su resultado a esta Entidad de Control una vez concluido.

6.3. Recuperación de licencias médicas.

El procedimiento de registro contable de las licencias médicas considera en una primera instancia, el reconocimiento contable de la cuenta por cobrar, y el envío de los cobros a las instituciones previsionales correspondientes, lo que es realizado por la Sección de Cobranzas. Posteriormente, la misma sección recepciona los cheques de reembolso con la nómina de funcionarios liquidados por la institución de salud pertinente y envía dichos documentos a la caja central de la Dirección de Finanzas para su contabilización y posterior cobro.

Sobre el particular, durante el período auditado se constató que la Sección de Cobranzas no mantenía un registro actualizado en el Sistema de Información de Recursos Humanos, SIRH, sobre los movimientos de licencias médicas que fueron cobradas y reembolsadas, en incumplimiento de lo dispuesto en el Manual de Procedimientos de la Unidad de Finanzas, aprobado por resolución exenta N° 233, de 20 de febrero de 2007, el que señala en su letra r), que "... mensualmente se debe efectuar un resumen de las licencias rebajadas para su posterior cuadro con el mayor Ingresos de Caja".

Al respecto, se comprobó la falta de cuadraturas entre la Sección de Cobranzas y la de Contabilidad, detectándose una diferencia en los montos informados por recuperación de licencias médicas, equivalente a \$ 132.708.823.-, entre lo señalado en el sistema SIRH y lo contabilizado en el sistema SIGFE, según el siguiente cuadro:

| Período | Cobranza – SIRH Informe Recuperación \$ | Contabilidad, SIGFE Monto Recuperado \$ | Diferencia \$ |
|-----------------------------|---|---|------------------|
| 01-01-2010 al 30-06-2010 | 253.740.550 | 386.449.373 | 132.708.823 |

Igualmente, la Sección de Contabilidad no reflejaba a una fecha de corte, el total de la cuenta por cobrar por licencias médicas, debido a que no se le envía oportunamente la información para registrar el devengo de la cuenta, por lo que no se tiene la seguridad razonable por parte de este Organismo Contralor, respecto de la integridad de la información relacionada con los cobros de licencias.

Adicionalmente, se constató que existía documentación del período 2008 y 2009, sobre reembolsos percibidos, que no había sido rebajada del sistema mencionado en párrafo anterior, según el siguiente detalle:





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

15

| Fecha | Id Comprobante Contable | Monto \$ | Devengo N° |
|------------|-------------------------|-----------|------------|
| 18-08-2008 | 213197 | 515.254 | 20080087 |
| 06-08-2008 | 211402 | 1.309.510 | 20080080 |
| 06-08-2008 | 211550 | 1457.184 | 20080081 |
| 06-08-2008 | 211564 | 352.325 | 20080082 |
| 20-08-2008 | 213721 | 1.275.281 | 20080088 |
| 20-08-2008 | 215367 | 2.126.365 | 20080089 |
| 18-12-2009 | 306654 | 138.010 | 20090124 |
| 17-11-2009 | 300240 | 139.664 | 20090113 |
| 27-10-2009 | 255394 | 522.667 | 20090100 |
| 26-10-2009 | 295121 | 4.410 | 20090098 |
| 22-04-2009 | 258607 | 2.133.422 | 20090048 |
| TOTAL | | 9.974.092 | |

Lo anterior, refleja la falta de análisis y control en el procedimiento periódico de cruce de información, en relación con los ingresos por licencias médicas, desde su generación hasta la contabilización del ingreso.

En su oficio de respuesta, el Servicio manifestó, que se ha regularizado en el sistema SIRH el registro de toda la recuperación por licencias médicas de los años 2009 y 2010, y que se encuentra en proceso la información relacionada con el periodo 2008. Destacó también que se efectuó una circularización a todas las instituciones previsionales, por lo que, a su juicio, que las gestiones indicadas precedentemente permitirán conciliar los saldos mantenidos en el sistema SIRH y lo registrado en SIGFE.

Del análisis de los conceptos expuestos y la documentación entregada por la entidad, conducente a subsanar esta observación, este Organismo de Control verificará en futuras visitas la implementación efectiva de los procedimientos informados.

Sin perjuicio de lo anterior, esa entidad deberá instruir un sumario administrativo para determinar la eventual responsabilidad de los funcionarios involucrados en los hechos descritos, derivada de la falta de control sobre los procesos de cobro y reembolso de licencias médicas, en incumplimiento de lo dispuesto en el Manual de Procedimientos de la Unidad de Finanzas.

6.4. Análisis de cuentas.

Durante el desarrollo de la fiscalización, se observó que la Unidad de Finanzas no preparó análisis de cuentas para los activos y pasivos, y no tenía establecida una política formal de preparación periódica de éstos, que permitiera identificar errores u omisiones que se puedan regularizar oportunamente, contribuyendo a mantener una información ordenada y oportuna para la toma de decisiones.

Por otra parte, se evidenció la falta de archivos extracontables para el control de los saldos de las cuentas, que contengan un dato común que permita efectuar pareos con el objeto de determinar diferencias entre la información generada por las secciones de cobranzas y de contabilidad, con el fin de disminuir los riesgos de falta de oportunidad, integridad de la información y mayores costos asociados

Al respecto, el servicio informó en su respuesta que a partir de junio de 2010 comenzaron a reestructurar los análisis de





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

16

cuentas, y que actualmente se preparan mensualmente. No obstante, no acompañó antecedentes que permitieran acreditar lo señalado por lo que las medidas anunciadas por la entidad para subsanar esta situación, serán objeto de seguimiento a efectuar por este Organismo de Control.

7.1. Libros legales.

En relación con esta materia, se constató que el hospital no mantenía el libro de ventas y servicios y el libro de boletas de honorarios por prestación de servicios, según lo dispone el artículo 59, del D.L. N° 825, Ley de Impuesto a las Ventas y Servicios y N° 73, 74 y 77, del D. L. N° 824, de 1974, Ley de Impuesto a la Renta.

Al respecto el servicio señaló que se va a evaluar la posibilidad de formular para el período 2011, el Libro Compra-Venta. Respecto del Libro de Honorarios indica que se mantiene un control extracontable, que detalla todos los antecedentes para el pago de impuesto de segunda categoría.

Sobre la materia, es preciso indicar que las medidas de control anunciadas por el servicio deben ser concordantes con la obligación legal establecida, lo que debe ser regularizado a la brevedad, y su efectivo cumplimiento será verificado por este Organismo de Control en futuras visitas de fiscalización.

7. Convenios suscritos.

7.1. Uso de instalaciones.

En virtud de convenios celebrados por el Servicio de Salud Antofagasta y distintas entidades privadas, los alumnos de éstas pueden hacer uso de las instalaciones de los campos clínicos del hospital. Tales convenios consideran una retribución en servicios de capacitación y beneficios para el personal del recinto hospitalario, según el siguiente detalle:

| Fecha del convenio | Institución | Monto retribución | Forma de retribución | Vigencia |
|--------------------|---|--|---|----------|
| 30-03-2010 | Universidad del Mar - Sede Antofagasta | 525 UF durante su vigencia | Servicios de capacitación, becas y descuentos para estudios del personal del hospital | 3 años |
| 31-05-2010 | Corporación Universidad Pedro de Valdivia | \$32.000.000.- durante su vigencia | Servicios de capacitación, becas, cursos, etc. | 3 años |
| 25-06-2010 | Fundación CEDUC - UCN | 19 UF total de alumnos primer año - 25 UF segundo año - Pago anual | Retribución en dinero. | 5 años |
| 01-09-2010 | Universidad de Antofagasta | \$38.400.000. pagadera en 8 cuotas | Retribución en dinero y servicios de capacitación. | 10 años |
| 10-03-2010 | Universidad Santo Tomás | 15.492 UF durante su vigencia | Servicios de capacitación, becas y descuentos para estudios del personal del hospital | 10 años |

En la cláusula décimo primera de los convenios celebrados, sobre compromisos que asume el Servicio de Salud

Washington 2675, Piso 2, Antofagasta - Fono 652100 - e-mail: antofagasta@contraloria.cl





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

17

Antofagasta y los hospitales, se señala en su letra d), que deben monitorear periódicamente el cumplimiento de lo establecido en los convenios vigentes.

Sobre este último punto, la Unidad de Finanzas informó en memorando N° 886, de 4 de noviembre de 2010, que no disponían de los antecedentes de las operaciones convenidas, por lo tanto, no se había efectuado una evaluación y análisis de los valores de retribución convenidos con las entidades privadas, como asimismo, la aplicación de otros medios técnicos para efectuar la contabilización por el uso de las instalaciones hospitalarias.

En otro orden de cosas, se advirtió que respecto de los convenios señalados anteriormente, no existían resoluciones que formalizaran su aprobación, contraviniendo lo dispuesto en el artículo 3° de la ley N° 19.880, que establece las Bases de los Procedimientos Administrativos que rigen los Actos de los Órganos de la Administración de Estado.

En relación con este punto, esa entidad señaló que los convenios suscritos y vigentes con las universidades, fueron celebrados por el Servicio de Salud y se encuentran formalizados, acompañando la documentación que avala lo informado.

Por otra parte, el servicio no informó la adopción de medidas respecto al monitoreo periódico del cumplimiento de lo establecido en los convenios vigentes. Al respecto, el centro hospitalario deberá implementar procedimientos de control que permitan asegurar el cumplimiento de lo previsto en los citados convenios, y exigir la retribución por las prestaciones otorgadas a las Universidades, cuya efectiva implementación será materia de seguimiento de parte de esta Entidad de Control.

7.2. Convenios con profesionales y entidades particulares.

A la fecha de la fiscalización, el Hospital Dr. Leonardo Guzmán contaba con 141 convenios con profesionales y entidades privadas, para la utilización de las instalaciones del recinto hospitalario, cuya individualización consta en nómina proporcionada por el Departamento Jurídico del centro hospitalario, según se detalla en anexo N° 4 y 5, respectivamente.

Sobre el control aplicado al análisis y validación de los montos de los citados convenios, el Jefe de la Unidad de Finanzas del Servicio señaló a este Organismo Fiscalizador, mediante memorando N° 886, de 4 de noviembre del presente año, que los valores a cobrar son informados a esa unidad por la oficina de recaudación, dependiente actualmente de la Sección de Cobranzas, la que entregó información sólo hasta abril del año en curso, por lo que posteriormente, puntualizó, no se realizó ningún otro cobro sobre estos convenios.

Lo anterior, revela que no existen procedimientos y controles definidos al respecto, evidenciando deficiencias en los procesos de los cobros en la ejecución de los convenios, no apreciándose la disposición de las medidas pertinentes, a fin de regularizar las situaciones anteriormente descritas.

En sus descargos el servicio acotó, respecto a los convenios con profesionales y entidades particulares, que a raíz de la modificación de la Norma Técnica N° 2 (resolución N° 368 de 2010) que regula los





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

18

convenios de atención de pacientes, se confeccionó un Manual de procedimientos no oficializado que contempla todo el proceso administrativo y técnico, razón por la que se procederá a normalizar los convenios en vigencia con el fin de ajustarlos a los nuevos requerimientos.

Los antecedentes proporcionados por el centro hospitalario son insuficientes para desvirtuar la observación. Sin embargo, la efectiva implementación de los procedimientos señalados será materia de próximas revisiones a esa entidad.

Sobre observaciones 7.1 y 7.2, expuestas precedentemente, esa entidad deberá instruir un procedimiento disciplinario destinado a determinar eventuales responsabilidades administrativas derivadas de la falta de control sobre el cumplimiento de los convenios suscritos y el efectivo ingreso de las contraprestaciones convenidas. La autoridad respectiva se servirá informar oportunamente a este Organismo de Control sobre el inicio y resultado de dicho procedimiento.

7.3 Convenios no proporcionados.

En relación con el punto anterior, con fecha 4 de noviembre de 2010, vía correo electrónico dirigido al Departamento Jurídico del Hospital, se solicitó copia de todos los convenios efectuados con entidades particulares y profesionales de la salud, siendo proporcionados sólo estos últimos.

Al respecto, la falta de entrega de los convenios requeridos, refleja la inexistencia de un control adecuado que permita custodiar e identificar la integridad de los contratos vigentes y las condiciones establecidas en cada uno de ellos, para validar su correcta aplicación.

En relación a la presente observación, la entidad consignó en sus descargos, que debido a la magnitud de la información correspondiente a los convenios suscritos con terceros, no fueron proporcionados oportunamente. Además, adjuntó los convenios suscritos y vigentes del establecimiento.

En lo sucesivo, esa entidad deberá mantener un archivo ordenado que permita acceder en forma expedita a la totalidad de convenios celebrados por la entidad, los que deben estar formalizados. La implementación de esta medida de control será verificada en futuras visitas inspectivas que practique esta Entidad de Control.

7.4. Prestación de servicios sobre atenciones de salud - Programa Prestaciones Valoradas año 2009 (PPV) y Programa de Prestaciones Institucionales (PPI).

Con el objeto de determinar la integridad y oportunidad de los fondos transferidos desde el Servicio de Salud Antofagasta al establecimiento fiscalizado, se constató que los montos correspondientes a las prestaciones de este punto, son transferidos en forma global, sin que se adjunte un detalle señalando la cantidad de recursos remesados para cada una de las prestaciones otorgadas.

En efecto, con el objeto de constatar si el Hospital estaba recuperando el 100% de las prestaciones médicas de los pacientes,

Washington 2675, Piso 2, Antofagasta - Fono 652100 - e-mail: antofagasta@contraloria.cl





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

19

específicamente de aquellos con previsión correspondiente a los tramos A y B del Fondo Nacional de Salud (FONASA), se verificó que no es posible identificar individualmente el pago de tales prestaciones, puesto que el registro denominado REM (Resumen Estadístico Mensual), cuyo objetivo es servir como medio para la constatación oficial de la ejecución de las actividades realizadas por el hospital, sólo informa el número total de prestaciones en relación al contrato de prestación de servicios sobre atenciones de salud, entre el FONASA y el Servicio de Salud Antofagasta.

Dicha situación impide efectuar el control sobre las prestaciones que se encuentran pendientes de pago por parte de FONASA.

En su respuesta, la entidad indicó que los recursos financieros PPV y PPI, se distribuyen por prestación en virtud de la producción informada mensualmente por el establecimiento, a la Unidad de Finanzas del Servicio de Salud. Agrega, que los depósitos o transferencias respectivas efectuadas por el Servicio de Salud al recinto hospitalario se realizan por un monto global de cada programa, lo que es coincidente con el detalle de la información enviada inicialmente por el hospital.

Sobre lo anterior, no se advierten elementos que permitan controlar individualmente el pago de las prestaciones médicas, y que acrediten la regularización de la debilidad expuesta precedentemente, circunstancias que no permiten levantar la observación. Al respecto, esa entidad deberá efectuar un control exhaustivo sobre las transferencias y depósitos realizados por el Servicio de Salud Antofagasta, correspondientes a las prestaciones denominadas PPV y PPI. Dicha instancia de control deberá ser aplicada en lo sucesivo, y su cumplimiento será materia de seguimiento de parte de este Organismo de Control.

8. Sistemas informáticos.

8.1. Sistema de facturación.

Durante la visita efectuada, se observó que el "Sistema de Cobranza de Facturas" utilizado por la Sección de Cobranzas, no tiene ninguna interacción con el "Sistema de Facturación" de la Unidad de Finanzas, constatando además, que ambos sistemas no poseen una homologación de sus cuentas para relacionarlas con el SIGFE.

De igual forma, ambos sistemas no permiten detectar inconsistencias en los analíticos extracontables, así por ejemplo, que puedan identificar aquellas partidas que por no haberse facturado, no ingresarán al proceso de contabilización del devengo.

Adicionalmente, se detectó una duplicidad en la digitación de la información en el sistema de facturación, una para generar la impresión de la factura y otra, para ingresar ese documento en el Sistema de Cobranza, situación que puede generar errores en el ingreso de los datos para el mismo proceso de cobro.

Al respecto, el servicio señaló en su respuesta que se efectuó un cambio al sistema informático de facturación, a contar de noviembre del año en curso, para resolver dicha problemática. No obstante, el centro hospitalario no acreditó lo informado, situación que impide levantar la observación.





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

20

8.2. Sistema de pagarés.

Se evidenció la eliminación de pagarés ingresados al "Sistema de Cobranzas" administrado por la sección de cobranzas de la entidad, por un monto ascendente a \$ 428.938.107, correspondiente a 1.123 documentos, según el siguiente cuadro:

| Año | N° Pagaré eliminados por año | Monto \$ |
|-------|------------------------------|-------------|
| 1998 | 51 | 8.282.431 |
| 1999 | 136 | 37.042.593 |
| 2000 | 146 | 44.709.127 |
| 2001 | 132 | 32.671.583 |
| 2002 | 62 | 14.377.005 |
| 2003 | 66 | 20.315.954 |
| 2004 | 66 | 28.725.622 |
| 2005 | 60 | 26.729.366 |
| 2006 | 63 | 29.640.865 |
| 2007 | 72 | 69.868.539 |
| 2008 | 80 | 28.848.176 |
| 2009 | 113 | 47.208.799 |
| 2010 | 76 | 40.518.047 |
| TOTAL | 1123 | 428.938.107 |

La eliminación de la información señalada denota que el sistema computacional es vulnerable, constatándose además que las operaciones de eliminación no quedan consignadas en proceso alguno, ni se deja registro del funcionario responsable de su ejecución, acciones que se realizan mediante procesos manuales o semi automatizados, no cubriendo adecuadamente el riesgo de manipulación indebida y falta de integridad de la información.

A modo de ejemplo, se citan algunas operaciones de eliminación de pagarés en anexo N° 6.

Al respecto, la entidad informó que la principal causa de eliminación de pagarés del sistema corresponde a la regularización previsional posterior del paciente, mediante ingreso de bonos o condonación de deuda según su tramo de FONASA.

Asimismo, señaló que solicitará a la Unidad de Informática un reporte sobre eliminaciones de pagarés, indicando causas, fecha de eliminación y nombre del responsable que anula, para mantener un control sobre este tipo de operaciones.

La continua aplicación de las medidas descritas por el servicio será verificada en futuras visitas inspectivas por parte de esta Contraloría Regional.

8.3. Sistema de cajas.

Las unidades recaudadoras del recinto hospitalario utilizan una aplicación computacional para el registro diario de sus





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

21

ingresos, los que ingresan al sistema informático según el tipo de prestación clínica que cada paciente paga.

Al respecto, se comprobó que dentro del mencionado sistema, existe un módulo denominado "Caja como Supervisor", el que permite al usuario, entre otras acciones, abrir cajas del recaudador, eliminar pagos, eliminar cuentas, cambiar folio de comprobantes de pago, dejar en trámite un programa médico y los datos de hospitalización de los pacientes. Se verificó además, que no existe control en la asignación de perfil y accesos de claves a esta aplicación, estando autorizadas éstas por la jefatura de la sección de cobranzas, a las siguientes personas:

| NOMBRE | RUT | CARGO | DETALLE |
|----------------|--------------|----------------------------|--|
| Katya Núñez | 10.740.323-K | Administrativo Recaudación | Se desempeña en Unidad Recaudación |
| Gloria Álvarez | 10.049.381-0 | Administrativo Recaudación | Se desempeña en Caja Unidad Emergencia |

La falta de control observada, queda de manifiesto al constatarse que un funcionario tiene acceso al "Sistema de Caja" y al mismo tiempo, puede acceder al módulo "Supervisor", situación que reviste una dualidad de funciones, como asimismo, aumenta el riesgo sobre pérdida de información, asociada a la eventual sustracción de valores.

Para este punto, el recinto hospitalario comunicó que a la fecha de su respuesta sólo tenían acceso al módulo "Supervisor", la jefatura de la Sección de Recaudación y Cobranzas y la funcionaria subrogante, y se eliminó el resto de accesos al citado módulo de la aplicación informática.

La continua aplicación de la medida adoptada por el servicio será verificada en futuras visitas inspectivas por parte de esta Contraloría Regional.

II. EXAMEN DE CUENTAS.

El trabajo incluyó el examen de la documentación de respaldo de las operaciones de ingreso ejecutadas por el hospital durante el período sujeto a revisión.

Al respecto, se examinó una muestra selectiva de \$ 138.420.006.-, equivalentes al 31,65% del total de ingresos operacionales percibidos por la entidad, ascendente a \$ 437.287.589.- Además, corresponde señalar que se examinaron ingresos relativos a las facturaciones correspondientes a prestaciones otorgadas por accidentes de tránsito cubiertas por el seguro obligatorio de accidentes personales (SOAP), por un monto de \$ 26.071.825., equivalentes al 4,82% de los Ingresos de operación del año 2009, los que ascendieron a \$ 540.909.222.

La revisión documental permitió establecer las siguientes observaciones:

1. Deficiencias en el análisis y control de las conciliaciones bancarias, cuenta corriente N° 2509064001 del Banco Estado.

El examen realizado a las conciliaciones bancarias elaboradas en la Unidad de Finanzas del Hospital Regional, para los meses comprendidos entre enero y junio de 2010, permitió constatar que estas fueron





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

22

elaboradas considerando como base, algunos registros de operaciones que generaron diferencias por aclarar, las que a dicha fecha, no se encontraban respaldadas con antecedentes que permitieran justificar su origen.

Adicionalmente, se observaron partidas de montos significativos incluidos en las conciliaciones, cuya validez no se encontraba demostrada. El detalle de estos alcances, se expuso en Anexo N° 7.

La situación antes descrita, deja en evidencia la falta de análisis y control sobre los recursos disponibles, en circunstancias que se presentan partidas no conciliadas que se arrastran de varios años, sin que se hayan efectuado oportunamente los exámenes y ajustes correspondientes, alcances que habían sido observados en su oportunidad por este Organismo Contralor, a través del informe N° 03. de 2006, el cual señaló en lo pertinente, que la no preparación de las conciliaciones bancarias impedía emitir un pronunciamiento respecto de su saldo, elevando considerablemente los riesgos de control e inherentes de la institución auditada.

Sobre lo anterior, esa entidad confirmó que no se habían realizado conciliaciones bancarias entre los años 1999 y 2007, y que por lo mismo, se efectuaron los ajustes respectivos sobre diferencias por aclarar, para poder continuar con la elaboración de las conciliaciones bancarias mensualmente.

Respecto de las partidas de montos significativos incluidos en las conciliaciones, cuya validez no se encontraba demostrada, el servicio hace referencia a una diferencia por aclarar ascendente a \$2.934.126.-, y señala que esta sería regularizada antes del cierre del año 2010.

Finalizó señalando que con fecha 13 de mayo de 2009, se dio inicio a un sumario administrativo, para el caso de la inexistencia y retraso en la confección de conciliaciones bancarias, cuyo resultado fue emitido con fecha 10 de diciembre de 2010, sin acompañar antecedentes de sustento.

Por lo anteriormente expuesto, se mantiene la observación, puesto que la entidad no proporcionó antecedentes que permitieran acreditar lo señalado. Lo anterior, sin perjuicio de las futuras validaciones que sobre la materia practique esta Entidad de Control.

2. Cheques caducados.

Al 30 de junio de 2010, la cuenta contable N° 21601 "Documentos Caducados" presentó un saldo de \$ 41.535.920.-, sin embargo, en la conciliación bancaria del citado mes, se incluyeron cheques caducados por un total de \$ 57.583.354.-, según el siguiente detalle:

| AÑO | | | |
|-----------|-----------|------------|------------|
| 2010 | 2009 | 2008 | TOTAL \$ |
| 4.074.430 | 5.275.650 | 48.233.274 | 57.583.354 |

Lo anterior, denota la falta de ajustes en la cuenta de disponibilidades, incumpliendo la normativa contable contenida en el oficio N° 60.820, de 2005, da la Contraloría General de la República, la que establece que los cheques girados y no cobrados dentro de los plazos legales establecidos para dichos efectos, deben contabilizarse en la cuenta Documentos Caducados, sin afectar





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

23

a las cuentas de acreedores presupuestarios, reconociéndose simultáneamente el incremento de las disponibilidades de fondos, situación que en la especie, no ocurrió.

En respuesta a esta observación, la entidad señaló que fueron efectuados los ajustes contables respectivos, adjuntando copia de los mismos. Sin embargo, de su examen se determinó que se efectuaron ajustes por la suma de \$ 25.618.877.-, quedando pendiente un total de \$ 31.964.477.-, lo que impide levantar la observación.

Al respecto, esa entidad deberá efectuar los ajustes contables pendientes, y en lo sucesivo, ajustarse a la normativa contable aplicable en la especie, lo que será verificado por esta Entidad de Control en un futuro seguimiento.

3. Facturas por cobrar.

a) Facturas por cobrar a compañías de seguros.

Se determinó que al 31 de agosto de 2010, el establecimiento mantenía facturas pendientes de cobro por la suma de \$ 761.322.885.- El detalle de los montos correspondientes a facturas por cobrar se incluyó en anexo N° 8.

Del total de cuentas por cobrar, \$433.036.031.-, representativas del 61%, correspondían a cobros pendientes a compañías de seguro, asociados a las prestaciones médicas otorgadas por motivo de accidentes de tránsito, en aplicación del Seguro Obligatorio de Accidentes Personales, SOAP.

Al respecto, se practicó un examen de ingresos por accidentes de tránsito, sobre una muestra selectiva de \$ 26.429.170.-, correspondiente a operaciones de ingreso de los años 2009 y 2010, verificándose a la fecha de la fiscalización, que las facturas respectivas se encontraban en trámite de regularización en la sección de cobranzas.

El detalle de algunas de estas situaciones se presenta en el siguiente cuadro:

| RUT | NOMBRE | FECHA INGRESO | FORMULARIO | MONTO \$ |
|--------------|----------------------------------|---------------|------------|-----------|
| 7.153.287-9 | CARLOS ALBERTO ROA BERTON | 01-01-2009 | 910110034 | 8.670 |
| 19.537.830-4 | PRISCILLA ALEXANDRA GODOY DIAZ | 01-01-2009 | 902140202 | 122.986 |
| 11.339.967-8 | CYNTHIA JACQUELINE DAZA MANCILLA | 01-01-2009 | 911150142 | 317.850 |
| Sin Dato | ELIA ALVAREZ RIOS | 01-01-2009 | 912080229 | 52.970 |
| 9.175.820-2 | LUIS ROSENDO REALPE GONZALEZ | 01-01-2009 | 904300167 | 116.950 |
| 11.820.631-2 | JUANA MARIA VERA FLORES | 01-01-2009 | 905290142 | 151.566 |
| 7.262.842-K | FLORENTINO IGNACIO GOMEZ LEDEZMA | 01-01-2009 | 906290316 | 133.650 |
| 10.697.768-2 | BENJAMIN FLORENCIO TAPIA MUÑOZ | 08-02-2009 | 592748 | 4.500.322 |
| 12.567.000-8 | JAIME ENRIQUE TAPIA FLORES | 23-10-2009 | 582540 | 720.761 |
| 15.771.976-9 | MACARENA ANDREA SEPULVEDA BARRA | 13-01-2009 | 590657 | 3.390.782 |
| 10.206.916-1 | PATRICIO ENRIQUE CASTRO CORTES | 11-10-2009 | 605814 | 1.512.669 |
| 16.559.704-4 | SILVANA PATRICIA ROBLES HERRERA | 10-11-2009 | 607043 | 370.753 |
| 16.093.608-8 | JAVIERA PAZ PARRA HENRIQUEZ | 17/01/2010 | 1001170213 | 8.670 |
| 5.424.316-2 | OSCAR AUGUSTO PAEZ ALTAMIRANO | 13/02/2010 | 1002130033 | 75.760 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

24

| | | | | |
|--------------|-----------------------------------|------------|------------|--------|
| 11.719.417-5 | VICTOR MANUEL GALLOSO TRONCOSO | 24/02/2010 | 1002240244 | 8.670 |
| 13.356.538-8 | RICHARD NELSON CORTES SUAREZ | 12/03/2010 | 1003120260 | 8.800 |
| 6-533.511-5 | ANA MARIA GONZALEZ RIQUELME | 04/04/2010 | 1004040032 | 39.540 |
| 13687.142-0 | JORGE ANDRES LASEN ANDRADE | 22/04/2010 | 1004220186 | 19.820 |
| 6.399.798-6 | GLORIA ENRIQUETA ROJAS ROJAS | 16/05/2010 | 1005160167 | 9.980 |
| 13.013.051-8 | ROSSANA CASTILLO NOEMI | 23/05/2010 | 1005230282 | 8.800 |
| 9.550.332-2 | GABRIEL DEL CARMEN ARACENA CORTES | 16/06/2010 | 1006160072 | 8.800 |
| 20.543.011-3 | MARIA BELEN SILVESTRE VASQUEZ | 29/06/2010 | 1006290294 | 64.730 |

Sobre la materia, no existen antecedentes que demuestren que se han efectuado acciones de cobranzas de las mismas.

La importancia de facturar y efectuar oportunamente el cobro ante la aseguradora radica en el hecho de que, conforme lo dispone el artículo 13 de la ley N° 18.490, que establece el Seguro Obligatorio de Accidentes Personales Causados por Circulación de Vehículos Motorizados, las acciones para obtener el pago ante esas compañías prescriben en el plazo de un año, contado desde la fecha del accidente, y según lo dispone su inciso segundo, la presentación de antecedentes a dichas entidades reclamando por el pago de accidentes, produce interrupción de la referida prescripción.

Respecto del procedimiento de cobro utilizado por el establecimiento ante prestaciones médicas originadas por accidentes de tránsito, cabe consignar que la referida ley N° 18.490, señala en su artículo 30, entre otros, que las indemnizaciones relacionadas con los seguros de accidentes personales se pagarán al beneficiario respectivo, las que entre otras, considera los gastos efectuados por prestaciones médicas. Por su parte, el párrafo segundo del artículo 32, de la misma norma, indica que el pago de los gastos de hospitalización y atención médica, quirúrgica o farmacéutica, también se podrá hacer en forma directa al Servicio de Salud, o a la entidad previsional u hospitalaria que acredite haber prestado a la víctima el correspondiente servicio.

b) Circularización a compañías de seguro.

En relación a las deudas morosas originadas por prestaciones otorgadas por motivo de accidentes de tránsito, en aplicación del Seguro Obligatorio de Accidentes Personales, SOAP, se efectuó una circularización a 15 compañías de seguro relacionadas con el Hospital Regional de Antofagasta, con el objetivo de confirmar los saldos pendientes de cobro mantenidos por la citada entidad hospitalaria. Dicha solicitud de información fue atendida únicamente por la Compañía de Seguros Generales Penta Security S.A.

En su respuesta, en síntesis, la entidad privada informó que los registros de la deuda de esa empresa que mantiene el hospital, equivalentes a \$ 230.961.933.- no corresponden a los saldos correctos al 15 de julio de 2010. Esto, señala, en atención a que existen facturas devueltas al hospital por razones de distinta índole, especialmente por prescripción de plazos de reclamación, pólizas inexistentes, entre otras.

Indica de la misma forma, que existen facturas pagadas que no han sido rebajadas de la deuda y que ante peticiones solicitando información y aclaración en respaldos de facturas, no han tenido respuesta del establecimiento asistencial.

Al tenor de lo expresado anteriormente, se observó que la Unidad de Finanzas del establecimiento no contaba con





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

25

procedimientos de cobro y registros adecuados sobre accidentes de tránsito que permitan controlar e identificar claramente el monto y número de sucesos pendientes de pago.

En relación a las observaciones expuestas en las letras a) y b) precedentes, el hospital no aportó antecedentes que permitieran desvirtuarlas. No obstante, informó que con fecha 10 de agosto del presente año, efectuó una circularización de deuda para las compañías de seguros, y que con fecha 01 de diciembre de 2010, contrató a una persona con el fin de regularizar las cuentas pendientes más antiguas.

Sobre la materia, esa entidad deberá implementar procedimientos que le permitan gestionar oportunamente la recuperación de los derechos originados por prestaciones otorgadas con motivo de accidentes de tránsito, en aplicación del Seguro Obligatorio de Accidentes Personales, y recuperar las deudas morosas que actualmente registra, cuya efectiva implementación será materia de futuras verificaciones que practique este Organismo de Control.

3. Documentos protestados.

Según balance de comprobación y de saldos, al 30 de junio de 2010, la cuenta contable código 11601, "Documentos protestados", estaba compuesta por un total de 26 cheques, cuyo saldo ascendía a \$ 13.026.883.-. En recuento físico de estos documentos, 11 no fueron habidos, por la suma de \$4.667.949.-, de acuerdo al siguiente detalle:

| N° Documento | Banco | Comprobante de Egreso N° | Fecha | Monto S |
|--------------|-----------------|--------------------------|------------|-----------|
| 455628 | Sin Información | 2653 | 26-06-1996 | 261.650 |
| 991504 | Sin Información | 4631 | 21-11-1996 | 296.492 |
| 2711669 | Estado | 2118 | 29-05-1998 | 261.977 |
| 5582956 | Chile | 8360 | 16-12-1998 | 193.748 |
| 7676389 | BCI | 4176 | 09-07-2000 | 454.483 |
| 2129571 | BHIF | 2839 | 09-08-2001 | 1.338.443 |
| 2163891 | BHIF | 4840 | 05-08-2002 | 240.029 |
| 255154 | Estado | 4000 | 06-12-2002 | 265.000 |
| 5178408 | Estado | 4093 | 16-12-2002 | 1.162.382 |
| 2643298 | Estado | 1973 | 15-06-2003 | 44.661 |
| 934906 | BCI | N° 2869 | 11-08-2003 | 149.084 |
| TOTAL | | 4.667.949 | | |

Sobre el particular, se observó la falta de controles administrativos eficientes, respecto de la custodia de los documentos analizados en el presente acápite.

En su respuesta, el hospital señaló que debido a la considerable rotación de personal en las áreas de finanzas y jurídica de ese establecimiento, las debilidades de resguardo de la documentación de respaldo y la no existencia de controles asociados a la cuenta banco en los períodos observados -señalados en numeral II.1-, los documentos señalados no fueron habidos.

De otra parte, acompañó la resolución exenta N° 7.299, de 24 de diciembre de 2010, mediante la cual se instruyó una investigación sumaria, con la finalidad de esclarecer los hechos descritos y determinar la eventual existencia de responsabilidades administrativas. Esa Dirección deberá informar





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

26

oportunamente a esta Entidad de Control sobre el resultado de dicho procedimiento, y en lo sucesivo, deberá velar por el adecuado respaldo de la documentación que representa valores adeudados para el servicio, cuyo cumplimiento será verificado en la etapa de seguimiento del presente informe final.

3. Prestaciones otorgadas sin recuperación de los costos de atención pacientes extranjeros.

Se detectó que los pacientes extranjeros sin cédula de identidad ni previsión, cuando son atendidos en el centro asistencial, al momento de pagar las prestaciones médicas que les fueron proporcionadas, no cuentan generalmente con los recursos monetarios para tal efecto. En ausencia de un procedimiento específico que delimite el procedimiento de cobro para este tipo de situaciones, la sección de cobranzas autoriza firmar un pagaré para resguardar la atención entregada.

Del examen realizado en esta oportunidad a las cuentas por cobrar, se determinó que se realizaron durante el año 2009, un total de 1.625 prestaciones ambulatorias a pacientes extranjeros, equivalentes a \$22.804.126, cuya recuperación al 30 de junio de 2010, alcanzó \$3.321.725, representativos de un 15% del total de las asistencias de este tipo.

Sobre lo anterior, esa entidad hospitalaria argumentó que por instrucciones emanadas del Ministerio de Salud, cuya copia adjuntó, los extranjeros que se encuentran en Chile sin haber regularizado aún su situación migratoria, tienen derecho a la atención de urgencia gratuita.

Asimismo, informó que de acuerdo a las políticas que se establecieron para la Sección de Cobranzas, se hará firmar un Mandato SICOM a los extranjeros que teniendo regularizada su situación migratoria, no puedan pagar los valores por prestaciones médicas. Luego, se enviarán los antecedentes respectivos al Departamento de Extranjería de la Gobernación Provincial, y al momento de actualizar la visa por parte de los pacientes extranjeros, estos últimos tendrán que tener sus cuentas regularizadas con el recinto hospitalario. Al respecto, adjuntó un total de cinco (5) correos electrónicos que acreditan las gestiones iniciadas para implementar el citado procedimiento.

Los argumentos expuestos por la entidad, no son suficientes para levantar la observación, sin embargo, la efectiva implementación de las medidas anunciadas será materia de un futuro seguimiento que efectuará esta Entidad de Control.

4. Arqueos de fondos.

Se practicaron dos (2) arqueos a la caja central del recinto hospitalario, los días 21 de octubre y 8 de noviembre, ambos de 2010, constatándose diferencias en ambos procedimientos.

En efecto, en el primer arqueo realizado, se detectó un faltante de \$ 40.414.-, no pudiendo determinarse el motivo de la diferencia por parte de la recaudadora responsable de la caja. A la fecha de cierre de la auditoría, el faltante de caja detectado no había sido regularizado.

El segundo arqueo arrojó como resultado una diferencia de \$ 538.- a favor de la cajera.





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

27

Adicionalmente, se detectaron situaciones que dicen relación con deficiencias en los procedimientos de control en las dependencias físicas de las cajas, entre otras, la llave de la caja fuerte se encontraba a la vista, en la caja fuerte institucional no se mantenía dinero y documentos propios de transacciones exclusivas del hospital y la caja central no cuenta con máquina con luz ultravioleta para detectar los billetes falsos.

En su respuesta, la entidad señaló que en arqueos sorpresivos efectuados por la Unidad de Contabilidad, con fecha 14 y 28 de octubre del mismo año, cuya documentación adjuntó en fotocopia, se consignó que existía un sobrante correspondiente a \$ 32.559 y \$ 40.506.- respectivamente, no determinándose faltantes de caja. Agrega, que se instruyó a la jefatura actual indagar respecto de esta situación. En referencia a las deficiencias de control físico de las dependencias de caja, esa entidad no se pronunció.

Los argumentos y antecedentes aportados por la entidad no permiten salvar la observación. Sobre la materia, corresponde que las Unidades de Auditoría Interna y Finanzas del establecimiento, incorporen dentro de sus actividades arqueos sorpresivos a las cajas recaudadoras del centro asistencial en forma periódica. Sobre el particular, la implementación y efectividad de las acciones adoptadas por el establecimiento serán verificadas en evaluaciones posteriores.

7. Pacientes Hospitalizados.

Se analizó una muestra de 45 pacientes hospitalizados, entre los meses de mayo y junio del presente año, constatándose que existían tres (3) casos de prestaciones médicas que fueron valorizadas y que no se encontraban respaldadas con la documentación sobre los procedimientos efectuados a los pacientes, que permita justificar su origen, según el siguiente cuadro:

| FECHA INGRESO | D.A.U. | PREVISIÓN SEGÚN SISTEMA | NOMBRE PACIENTE | MONTO A COBRAR SEGÚN PROGRAMAS | BOLETAS SERVICIO |
|---------------|--------|-------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------|
| 02.05.10 | 267 | C | Glenda Arrieta Silva | 145.321 | No Registrado |
| 02.05.10 | 140 | D | Ana Pérez Rosales | 15.400 | No Registrado |
| 02.05.10 | 265 | C | José Briones Buzula | 3.960 | No Registrado |

Es menester señalar que los tres pacientes señalados no estaban clasificados como PAM (Programa Adulto Mayor), que exige del pago de prestaciones médicas.

Además, se observaron boletas de servicios manuscritas, no evidenciando en el documento el registro de un timbre y las instancias de control y autorización de la jefatura de la sección de cobranzas. El detalle del caso consignado, es el siguiente:

| Fecha | Boleta N° | Monto | Nombre Paciente | Detalle |
|------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------------|
| 01-05-2010 | 560368 | 33.460 | Gabriela Torres Gómez | Cancela cuenta 415175 |
| 05-05-2010 | 560370 | 15.000 | Yamile Canio | Cancela DAU 1005040340 |
| 05-05-2010 | 560360 | 1.070 | Alejandro Lois Milla | Cancela O.A. Farmacia 2140200 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

28

Sobre el particular, se debe precisar que las boletas de ventas y servicios son emitidas automáticamente por el Sistema de Caja, por consiguiente, la situación descrita denota una manifiesta debilidad de control, respecto a la emisión y adecuado resguardo de los mencionados documentos tributarios.

El servicio acogió la presente observación e informó que para mantener un mayor control de las boletas de ventas y servicios, las rendiciones de cajas se realizan a la Unidad de Contabilidad, previa visación de la Jefatura de Recaudación y Cobranzas. Adicionalmente solicitó a la Unidad de Informática, que en actual sistema de recaudación, se incorpore un informe que detalle el correlativo de las boletas y las cajas rendidas.

En consecuencia, corresponden mantener la observación, sin perjuicio de las futuras verificaciones que sobre la materia practique este Organismo de Control.

8. Atenciones en Maternidad.

Se examinó una muestra de 45 casos de pacientes, obtenidos de los registros del libro de maternidad, entre los meses de mayo y junio de este año, de los cuales 17, equivalentes al 37% de la muestra analizada, corresponden a los tramos previsionales C y D.

Al respecto, se comprobó que entre los meses de enero y agosto de 2010, se registraron 02 casos de pacientes que abandonaron el establecimiento hospitalario sin regularizar el pago de las prestaciones recibidas, según el siguiente detalle:

| SECCION | Nº DE PAC. FUGADAS | MONTO PROGRAMA \$ | FECHA | NOMBRE | RUT | PREVISIÓN |
|-------------|--------------------|-------------------|------------|---------------------------|--------------|------------|
| PUERPERIO | 1 | 139 356 | 07-05-2010 | Noelia Jorquera Games | 12.441.603-5 | PARTICULAR |
| GINECOLOGIA | 1 | 55 795 | 02-06-2010 | Jacqueline Martinez Rojas | 16.133.579-7 | PARTICULAR |
| | | TOTAL | 02 | 195 151 | | |

Lo anteriormente expuesto, denota la falta de un procedimiento adecuado que aminore el riesgo detectado sobre evasión del pago de las prestaciones otorgadas en esta unidad.

Al respecto, esa entidad acogió la presente observación y señaló que con el fin de mejorar estos alcances, se imprimirá mensualmente el catastro de los pacientes que no han regularizado su situación en el hospital, para posteriormente tomar medidas al respecto, las que no detalló.

Por consiguiente, se mantiene la observación, y esa entidad deberá adoptar las medidas que le permitan minimizar el riesgo detectado, y evitar el potencial menoscabo del patrimonio del hospital, lo que será verificado por esta Entidad de Control en futuras visitas inspectivas.





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

29

III. CONCLUSIONES

En virtud de lo expuesto en el cuerpo del presente informe, y atendiendo los argumentos vertidos por la entidad, se concluye lo siguiente:

1. Se determinó una serie de debilidades de control interno relativas a los procesos de generación de ingresos operacionales cuya solución debe ser atendida por la autoridad respectiva, quien deberá adoptar las medidas pertinentes tendientes a subsanar cada una de las situaciones representadas.

2. Se constató que la entidad contabilizaba los valores percibidos por concepto de garantías en la cuenta de pasivo N° 214102 "Anticipo por pagar Hospitalización". No obstante, éstas no se registran en cuentas de orden, reflejando contablemente la responsabilidad por su recepción.

Al respecto, esa entidad deberá implementar un registro de apoyo extracontable para el registro de las garantías recibidas, para dar cumplimiento al oficio N° 60.408, de 2006, de la Contraloría General de la República, que versa sobre la materia.

3. Respecto de la cobranza de pagarés y facturas, se verificó la existencia de falencias en el control de los montos adeudados y la falta de cobro los mismos, así como diferencias entre los reportes que sobre la materia mantenían las secciones de contabilidad y de recaudación y cobranzas. Al respecto, la entidad informó una serie de medidas para regularizar la situación, incluyendo entre otras, el inicio de un proceso de licitación en el Portal de Mercado Público, para la contratación de servicios de gestión de cobranzas y recaudación de cuentas por cobrar.

4. Se constató que el servicio no había agotado todas las instancias de cobro que permitieran recuperar los valores adeudados por terceros al establecimiento. Además, no se había adoptado el procedimiento contable sobre castigo de deudores contemplado en el Manual de Procedimientos Contables.

5. La custodia de pagarés y facturas no era ejercida de manera eficiente por la unidad de cobranzas, debido a que 541 pagarés y 425 facturas, no fueron habidas físicamente, cuyo saldo por cobrar asciende a \$ 135.593.878.- y \$ 355.080.283.-, respectivamente, desconociéndose el estado contable de las cuentas generadas por las correspondientes atenciones médicas.

Sobre el particular, la entidad instruyó un sumario administrativo, mediante resolución exenta N° 7.298, de 24 de diciembre 2010, para determinar eventuales responsabilidades administrativas de los funcionarios involucrados en los hechos descritos, de cuyo resultado se servirá informar oportunamente a esta Entidad de Control.

6. Se verificó que funcionarios que realizaban labores de recaudación, no presentaban póliza de fidelidad funcionaria, lo que implica una vulneración de lo dispuesto en el artículo 68 de la ley N° 10.336, sobre Organización y Atribuciones de la Contraloría General de la República, y el artículo 56 del decreto ley N° 1.263, de 1975, sobre Administración Financiera del Estado.

7. La Sección de Recaudación y Cobranzas no mantenía un registro acumulado a la fecha de la visita, octubre de 2010, sobre el monto total por cobrar correspondiente a prestaciones médicas otorgadas por montos inferiores a \$100.000.-, de que daban cuenta los documentos denominados "mandato Sicom", ni se advirtieron gestiones de





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

30

cobro sobre los valores adeudados correspondientes a dicho concepto, lo que implica que la entidad tendría una subvaluación de sus cuentas por cobrar exhibidas en sus estados financieros.

8. Respecto de la observación contenida en el numeral I.7.1, sobre la existencia de convenios sobre uso de instalaciones del recinto hospitalario por alumnos de entidades de educación privada, el centro hospitalario deberá implementar procedimientos de control que permitan asegurar el cumplimiento de lo previsto en los citados convenios, y exigir la retribución por las prestaciones otorgadas.

9. Se constató que el Hospital cuenta con 141 convenios con profesionales y entidades privadas, para la utilización de las instalaciones del recinto hospitalario, según lo expuesto en la observación contenida en el número I.7.2 del presente informe. Al respecto el Jefe de la Unidad de Finanzas señaló que los montos a cobrar son informados por la oficina de recaudación, la que entregó información sólo hasta abril del año en curso, puntualizando que posteriormente no se realizó ningún otro cobro sobre estos convenios.

En relación a las conclusiones N° 8 y 9 señaladas precedentemente, esa entidad deberá implementar procedimientos de control que permitan asegurar el cumplimiento de lo previsto en los citados convenios, y exigir la retribución por las prestaciones otorgadas. Asimismo, deberá mantener un archivo ordenado que permita acceder en forma rápida a la totalidad de convenios celebrados por la entidad, los que deben estar bajo resguardo y formalizados.

10. La entidad informó sobre la instrucción de un sumario administrativo, para el caso de la inexistencia y retraso en la confección de conciliaciones bancarias, cuyo resultado fue emitido con fecha 10 de diciembre de 2010. Al respecto, la autoridad se servirá informar sobre su resultado a este Organismo de Control, y deberá adoptar las medidas tendientes a regularizar la confección de la totalidad de conciliaciones faltantes.

11. Se constató, al 30 de junio de 2010, que la cuenta contable código 11601, "Documentos protestados", estaba compuesta por un total de 26 cheques, cuyo saldo ascendía a \$ 13.026.883.-. En recuento físico de estos documentos, se comprobó que 11 de ellos no fueron habidos por la entidad, cuya suma alcanzó \$ 4.667.949.-

Sobre el particular, la entidad instruyó una investigación sumaria, con la finalidad de esclarecer los hechos descritos y determinar la eventual existencia de responsabilidades administrativas, del cual deberá informar oportunamente a esta Entidad de Control. Además, en lo sucesivo, deberá velar por el adecuado respaldo de la documentación que representa valores adeudados para el servicio. Además, deberá procurar la efectiva aplicación de los procedimientos contables relacionados con ajustes a las cuentas de disponibilidad, contenidos en la normativa vigente.

12. Respecto de la recuperación de los derechos originados por prestaciones otorgadas con motivo de accidentes de tránsito, en aplicación del Seguro Obligatorio de Accidentes Personales, SOAP, esa entidad deberá implementar procedimientos que le permitan gestionar oportunamente su cobro, y perseguir el pago de las deudas morosas que actualmente registra.

13. En relación a las diferencias determinadas en arqueos de caja, las Unidades de Auditoría Interna y Finanzas del establecimiento, deberán incorporar dentro de sus actividades, arqueos sorpresivos a las cajas recaudadoras del centro asistencial en forma periódica.





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

31

14. Respecto de las observaciones contenidas en los números I.5.3, I.5.4, I.5.7, I.6.2, I.6.3, I.7.1 y I.7.2 del presente informe final, la autoridad de ese centro asistencial deberá instruir el procedimiento disciplinario de rigor, destinado a determinar la eventual responsabilidad administrativa del o los funcionarios que tuvieron participación en los hechos o situaciones descritas, de cuyo resultado deberá informar oportunamente a esta Entidad de Control.

Finalmente, en mérito de lo expuesto, la autoridad del Hospital Dr. Leonardo Guzmán de Antofagasta deberá adoptar las medidas conducentes a subsanar todas las observaciones y atender los requerimientos formulados, los que serán verificados por esta Contraloría Regional en un próximo seguimiento a efectuar en esa entidad.

Saluda atentamente a Ud.,




Victor Henriquez González
Jefe de Control Externo



CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

32

ANEXO N° 1

Detalle de las muestras analizadas.

| Detalle de muestra venta de servicios | |
|---|--------------------|
| SOAP (Seguro Obligatorio Accidentes Personales) | 41.488.037 |
| Hospitalizados (Pabellón Cirugía) | 453.987 |
| Maternidad | 216.919 |
| Pensionado | 5.707.597 |
| Urgencia | 2.534.799 |
| Pagarés | 14.220.137 |
| Pagarés Extraviados | 60.771.647 |
| Documentos Protestados | 13.026.883 |
| TOTAL | 138.420.006 |

| Detalle de muestras SOAP – Facturaciones Accidentes de Tránsito | | |
|--|------------|-------------------|
| N° | Rut Deudor | Monto cuenta |
| 1 | 17131973-0 | 64.650 |
| 2 | 13532028-5 | 83.780 |
| 3 | 07153287-9 | 26.475 |
| 4 | 19537830-4 | 122.986 |
| 5 | 11339967-8 | 317.850 |
| 6 | 00000000-0 | 52.970 |
| 7 | 08085001-8 | 334.705 |
| 8 | 09175820-2 | 116.950 |
| 9 | 05240172-0 | 53.670 |
| 10 | 21833059-2 | 52.970 |
| 11 | 11820631-2 | 151.566 |
| 12 | 07262842-K | 133.650 |
| 13 | 10447673-2 | 20.000 |
| 14 | 20881042-1 | 955.987 |
| 15 | 10697768-2 | 4.500.322 |
| 16 | 10881385-7 | 902.188 |
| 17 | 06290514-K | 1.510.391 |
| 18 | 12567000-8 | 720.761 |
| 19 | 15021200-6 | 1.089.258 |
| 20 | 02950302-8 | 411.748 |
| 21 | 15771976-9 | 3.390.782 |
| 22 | 19253009-1 | 1.952.948 |
| 23 | 10206916-1 | 1.512.669 |
| 24 | 13171717-2 | 6.047.068 |
| 25 | 16559704-4 | 370.753 |
| 26 | 15017450-3 | 1.174.728 |
| Totales | | 26.071.825 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

33

ANEXO N° 2

Pagarés no habidos por la entidad.

| N° | PAGARE | MONTO S | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|----|--------|-----------|-------------|------------|--------------------------------------|
| 1 | 27970 | 19.007 | 19.007 | 09201649-8 | LUIS TORREBLANCA TABILO |
| 2 | 28042 | 282.005 | 282.005 | 10534845-2 | CARLOS ORLANDO ARAYA JORQUERA |
| 3 | 28065 | 686.285 | 686.285 | 15123664-2 | GRICELDA DEL CARMEN CORREA CORREA |
| 4 | 28072 | 192.143 | 192.143 | 10497074-5 | RIGOBERTO JESUS AVILES CORONA |
| 5 | 28083 | 27.973 | 27.973 | 10886002-2 | MARIA OLGA ADRIAZOLA GALVEZ |
| 6 | 28098 | 688.703 | 137.741 | 11378489-K | ROSA PIZARRO ANDRADE |
| 7 | 28138 | 34.264 | 34.264 | 08236608-3 | MARIA SOLEDAD GONZALEZ SEGOVIA |
| 8 | 28144 | 104.227 | 54.227 | 11506943-8 | XIMENA BERNARDA PAREDES PARRA |
| 9 | 28145 | 74.103 | 74.103 | 01866265-5 | JUAN SEGUNDO IRRIBARREN TAGLE |
| 10 | 28148 | 400.000 | 97.420 | 06567433-5 | REGINA DE LA CRUZ HENRIQUEZ VILLEGAS |
| 11 | 28184 | 280.226 | 265.226 | 02957525-8 | VIOLA DEL CARMEN OLIVERO BARRIOS |
| 12 | 28194 | 281.902 | 281.902 | 12597159-8 | HERMAN EDUARDO VARAS LOPEZ |
| 13 | 28203 | 55.649 | 55.649 | 13013094-1 | JUAN CARLOS BORCOSQUI FIGUEROA |
| 14 | 28209 | 32.150 | 12.150 | 13418511-2 | YASNA CARVAJAL ESPEJO |
| 15 | 28227 | 572.067 | 572.067 | 13014865-4 | MARITZA LORENA CEPEDA CARVAJAL |
| 16 | 28242 | 235.913 | 55.913 | 13420611-K | LIDIA MONTENEGRO INOSTROZA |
| 17 | 28251 | 423.100 | 423.100 | 12209712-9 | ALEJANDRO ANTONIO BRAVO DINAMARCA |
| 18 | 28288 | 10.104 | 10.104 | 13221507-3 | MARSELLA SOLEDAD COLLAO OSSANDON |
| 19 | 28294 | 216.276 | 216.276 | 13215943-2 | ENRIQUE ALBERTO PEÑA AGUILAR |
| 20 | 28305 | 65.745 | 65.745 | 12347461-9 | JESSICA LORENA CARVAJAL DIAZ |
| 21 | 28312 | 477.654 | 467.654 | 15023350-K | DANIA JESSICA VELASQUEZ VERA |
| 22 | 28359 | 23.190 | 23.190 | 09626525-5 | ELIZABETH LEONOR VIZA GARCIA |
| 23 | 28397 | 140.531 | 135.531 | 11806129-2 | GINNETTE ISABEL GUERRA GALLARDO |
| 24 | 28408 | 48.886 | 39.886 | 13420941-0 | CLAUDIA ELENA ROZAS ARAYA |
| 25 | 28468 | 63.034 | 60.034 | 06631122-8 | ARLENE DEL CARMEN PEREZ ARAYA |
| 26 | 28471 | 38.120 | 38.120 | 12348060-0 | ROSS MERY COPA SEGOVIA |
| 27 | 28482 | 72.035 | 72.035 | 06949354-8 | SERGIO OCIEL SANTANDER FARIAS |
| 28 | 28494 | 25.117 | 25.117 | 07409056-7 | DELIA DIONISIA AVALOS FUENZALIDA |
| 29 | 28532 | 41.114 | 35.200 | 05619750-8 | ALBA AMERICA ALVARADO VILLARROEL |
| 30 | 28541 | 242.442 | 242.442 | 09984611-9 | JUAN OLAVARRIA RIOS |
| 31 | 28579 | 57.885 | 27.885 | 06902387-8 | JORGE VICENCIO ARDILES |
| 32 | 28617 | 186.640 | 154.847 | 09733838-8 | MARIA TERESA LEIVA GARCIA |
| 33 | 28636 | 18.551 | 18.551 | 04980693-0 | SONIA DE LOURDES VERDEJO GONZALEZ |
| 34 | 28643 | 1.007.530 | 156.105 | 06841531-4 | MARIA LILIANA CAVOUR RIOS |
| 35 | 28646 | 172.590 | 172.590 | 11343779-0 | JORGE ANTONIO AGUILAR CASTILLO |
| 36 | 28652 | | | 06161930-5 | OMAR RAMIREZ PAZ |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

34

| N° | PAGARE | MONTO S | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|----|--------|---------|-------------|------------|--|
| | | 14.598 | 14.598 | | |
| 37 | 28653 | 44.360 | 44.360 | 04824230-8 | CRISTINA DELAIGUE IBACACHE |
| 38 | 28656 | 13.857 | 13.857 | 10596884-1 | LIDIA PAREDES RODRIGUEZ |
| 39 | 28657 | 75.878 | 75.878 | 06588867-K | SANDRA TORRES ARDILES |
| 40 | 28660 | 619.400 | 619.400 | 08976803-9 | MARCELINO DANTE CASTILLO BECERRA |
| 41 | 28672 | 32.414 | 32.414 | 08106672-8 | MYRIAM DORIS MARIN VEGA |
| 42 | 28684 | 52.361 | 52.361 | 02913224-0 | RAQUEL LORENZA VERGARA CASTILLO |
| 43 | 28689 | 83.689 | 83.689 | 03457099-K | GUACOLDA YOCONDA AYALA ALARCON |
| 44 | 28692 | 89.689 | 89.689 | 09278077-5 | HECTOR GERMAN CONTRERAS ARAYA |
| 45 | 28712 | 36.288 | 36.288 | 07287170-7 | PETRONILA ARAYA TABILO |
| 46 | 28714 | 17.802 | 17.802 | 09142191-7 | DOMINICA ALBA DEL CARMEN ALVAREZ VARRERA |
| 47 | 28753 | 64.899 | 64.899 | 06253176-2 | LAURA ABARCA TORREJON |
| 48 | 28759 | 92.025 | 92.025 | 11098398-0 | YETTEL ALTAMIRANO ZARATE |
| 49 | 28776 | 375.910 | 345.910 | 04532515-6 | HECTOR GODOY JIMENEZ |
| 50 | 28795 | 177.994 | 177.994 | 11505572-0 | MARCELA MERCADO RUBINA |
| 51 | 28809 | 144.479 | 72.326 | 19252971-9 | NADYA LORETO GODOY ROJAS |
| 52 | 28832 | 58.494 | 54.494 | 03028239-6 | ROSA DIAZ CASTELLON |
| 53 | 28869 | 153.760 | 29.000 | 09655719-1 | JUAN CARLOS ZUÑIGA OJEDA |
| 54 | 28889 | 56.025 | 56.025 | 11376480-5 | BETZABE DEL ROSARIO ALFARO BARRIOS |
| 55 | 28895 | 431.466 | 431.466 | 06151697-2 | FRESIA LIDIA MARIN VEGA |
| 56 | 28896 | 51.308 | 31.308 | 13181034-2 | BERNABE ISIDRO CORTES CASTILLO |
| 57 | 28901 | 562.558 | 562.558 | 03297941-6 | DEISA DEL CARMEN BIAGGINI CALDERON |
| 58 | 28904 | 36.335 | 36.335 | 12112655-9 | RICARDO LATIN SUAREZ |
| 59 | 28905 | 27.604 | 27.604 | 08740725-K | CECILIA CACERES CASTILLO |
| 60 | 28914 | 19.660 | 19.660 | 11805943-3 | YERKO OSVALDO GALLARDO MANQUE |
| 61 | 28916 | 20.865 | 20.865 | 08914181-8 | AMADOR MOISES SAEZ ZAPATA |
| 62 | 28917 | 20.369 | 20.369 | 12595943-1 | BRENDA CLAUDIA CANGANA CANGANA |
| 63 | 28940 | 21.127 | 21.127 | 08024478-9 | MIRIAM JURIT ARIAS DIAZ |
| 64 | 28943 | 332.091 | 312.091 | 06686778-1 | EMILIO ARAYA HIDALGO |
| 65 | 28945 | 135.468 | 135.468 | 08054330-1 | PATRICIA ISABEL MATAMOROS MUNIZAGA |
| 66 | 28947 | 50.787 | 50.787 | 11343617-4 | IRIS RIQUELME ROJAS |
| 67 | 28948 | 84.425 | 84.425 | 07778536-1 | CLAUDIO ALBERTO GONZALEZ VALENZUELA |
| 68 | 28953 | 34.305 | 34.305 | 08057922-5 | TERESA VILLAFANA AGUIRRE |
| 69 | 28958 | 163.144 | 163.144 | 10214223-3 | JUAN DE LOS RIOS PUMARINO |
| 70 | 28970 | 47.645 | 47.645 | 14534843-9 | CARLOS BUGUEÑO AGUIRRE |
| 71 | 28978 | 39.542 | 29.542 | 09592761-0 | VERONICA PATRICIA VILLEGAS MARTINEZ |
| 72 | 28986 | 65.693 | 65.693 | 13219925-6 | LUIS ALEJANDRO VERA GALLEGUILLOS |
| 73 | 28990 | 966.240 | 325.973 | 08152044-5 | ELIZABETH MARGARITA MUÑOZ RUDOLFO |
| 74 | 28991 | 242.293 | 242.293 | 11378459-8 | HUGO ORLANDO PIZARRO TELLO |
| 75 | 29056 | | | 12838832-K | FRANCISCA MONROY RAMIREZ |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

35

| N° | PAGARE | MONTO S | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|-----|--------|-----------|-------------|------------|---|
| | | 145.985 | 145.985 | | |
| 76 | 29076 | 15.484 | 15.484 | 06798062-K | SEBASTIANA DEL TRANSITO CALZADA GUTIERREZ |
| 77 | 29080 | 17.270 | 17.270 | 10420592-5 | MONICA DEL CARMEN VILLAGRA AHUMADA |
| 78 | 29102 | 33.348 | 16.674 | 12217595-2 | JAVIER ANGEL BRIZUELA ASTUDILLO |
| 79 | 29118 | 34.823 | 34.823 | 12402284-3 | HECTOR RODOLFO FIGUEROA AGUILERA |
| 80 | 29133 | 45.620 | 45.620 | 11468505-4 | CECILIA PAOLA SANTORO SILVA |
| 81 | 29134 | 19.788 | 19.788 | 14404694-3 | CLAUDIA LORENA SOTO VIVEROS |
| 82 | 29158 | 49.857 | 44.857 | 10831579-2 | EDITH AMELIA MENDEZ SOLIS |
| 83 | 29195 | 17.775 | 17.775 | 10819555-K | ENRIQUE HIDALGO ROJAS |
| 84 | 29201 | 34.415 | 34.415 | 05751525-2 | AQUILES PATRICIO CONTRERAS CHINGA |
| 85 | 29208 | 150.451 | 100.000 | 07806252-5 | ROSA EMELINDA VERGARA VEGA |
| 86 | 29224 | 330.766 | 45.000 | 04790067-0 | ANA IRIS RIVERA BAEZA |
| 87 | 29229 | 33.108 | 5.000 | 01790005-6 | DANIEL SEGUNDO LEYTON SANDOVAL |
| 88 | 29236 | 31.282 | 31.282 | 03089177-5 | DINA ERMELINDA MATTHEWS GARATE |
| 89 | 29257 | 21.105 | 21.105 | 13795514-8 | INGRID DAMARIS ZURUTA FIGUEROA |
| 90 | 29281 | 16.000 | 16.000 | 02923333-0 | LUIS BENAVIDES LOPEZ |
| 91 | 29350 | 32.680 | 32.680 | 12442647-2 | SERGIO ANTONIO MUNDACA CASTILLO |
| 92 | 29354 | 66.420 | 66.420 | 10516050-K | HECTOR DERPICH |
| 93 | 29355 | 47.940 | 47.490 | 07088740-1 | ANGEL LUIS DURAN HERRERA |
| 94 | 29359 | 61.357 | 51.357 | 05682760-9 | CARLOS JAIME NUÑEZ PORTILLA |
| 95 | 29363 | 437.388 | 437.388 | 11719452-3 | RAFAEL PATRICIO BARRERA |
| 96 | 29414 | 10.443 | 10.443 | 05835556-9 | LUISA AURELIA HERNANDEZ RODRIGUEZ |
| 97 | 29421 | 40.200 | 40.200 | 07448211-2 | MARIANELA DEL CARMEN ALVREZ GUARDIA |
| 98 | 29422 | 19.615 | 19.615 | 15019043-6 | JORGE ANDRES ECHAGUE VARGAS |
| 99 | 29425 | 95.720 | 95.720 | 10319826-7 | LUIS ALVAREZ JULIO |
| 100 | 29427 | 1.025.140 | 1.025.135 | 05004587-0 | HERIBERTO DAVID CASTILLO GONZALÑEZ |
| 101 | 29435 | 295.775 | 195.775 | 06204590-6 | HAYDEE VERDUGO RAMOS |
| 102 | 29438 | 37.863 | 37.863 | 03711475-8 | AUGUSTO DELMIRO BRAVO GONZALEZ |
| 103 | 29441 | 203.900 | 18.900 | 09698987-3 | SANDRA ELIZABETH CRISTINA GODOY VILLABLANCA |
| 104 | 29465 | 192.252 | 44.252 | 14110657-0 | LUIS ORLANDO MAMANI PRADO |
| 105 | 29466 | 35.834 | 35.834 | 10979526-7 | GABRIEL RICARDO CORTES GUTIERREZ |
| 106 | 29474 | 23.399 | 23.399 | 03588329-0 | NICOLAS ARNALDO FIGUEROA LIBERONA |
| 107 | 29477 | 38.330 | 38.330 | 10859906-5 | MAURICIO SEGUNDO VIDELA GALVEZ |
| 108 | 29479 | 437.322 | 437.322 | 12582271-1 | SUSAN PEREZ CASTILLO |
| 109 | 29481 | 18.421 | 18.421 | 11875192-2 | JUAN FERNANDOB SAN MARTIN LOZANO |
| 110 | 29511 | 41.052 | 41.052 | 12572989-4 | ALEXIS OMAR CERDA FLORES |
| 111 | 29512 | 198.780 | 198.780 | 09603931-K | PURISIMA HUEITRA RONDON |
| 112 | 29525 | 99.135 | 19.567 | 12052323-6 | JESSICA BRAVO VILCA |
| 113 | 29540 | 209.893 | 209.893 | 06488813-7 | SUSANA TERESA DE LOURDES CAIMANQUE VEGA |
| 114 | 29549 | | | 07966875-3 | HUGO RAMOS PIZARRO |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

36

| N° | PAGARE | MONTO S | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|-----|--------|-----------|-------------|------------|-------------------------------------|
| | | 212.370 | 212.370 | | |
| 115 | 29574 | 42.150 | 42.150 | 01556237-4 | JULIO DEL ROSARIO CASTILLO MUÑOZ |
| 116 | 29586 | 21.211 | 21.111 | 08338359-3 | EWAL LUIS ALTAMIRANO ESPINOZA |
| 117 | 29589 | 187.519 | 30.005 | 13870798-9 | ROSANA ANDREA ESCUDERO BENAVENTE |
| 118 | 29626 | 13.712 | 13.712 | 13013427-0 | JUAN MOLINA ALIAGA |
| 119 | 29664 | 133.720 | 133.720 | 13419066-3 | MIGUEL ALEJANDRO NAVEAS ALVAREZ |
| 120 | 29665 | 239.504 | 239.504 | 13870415-7 | PABLO ANDRES RIVERA GALLARDO |
| 121 | 29686 | 2.582.880 | 2.582.880 | 06338653-7 | JOSE LOPEZ MORALES |
| 122 | 29687 | 251.184 | 251.184 | 11933172-2 | JOSE BURGOS VILLALOBOS |
| 123 | 29688 | 94.496 | 94.496 | 12613051-1 | ALICIA GALLEGUILLOS CATALAN |
| 124 | 29692 | 13.590 | 13.590 | 13013427-0 | JUAN EMILIO MOLINA ALIAGA |
| 125 | 29702 | 21.800 | 21.800 | 08364825-2 | VICTOR HUGO ACUÑA GALLARDO |
| 126 | 29713 | 13.000 | 13.000 | 09724427-8 | PEDRO ALFONSO SANTIBAÑEZ PRADENAS |
| 127 | 29714 | 13.000 | 13.000 | 09724427-8 | PEDRO ALFONSO SANTIBAÑEZ PRADENA |
| 128 | 29715 | 26.900 | 26.900 | 07179610-8 | ABRAHAM CLODOMIRO ESPINOZA ESPINOSA |
| 129 | 29726 | 104.980 | 104.980 | 06811447-0 | MARIO ALFONSO YAÑEZ IRIARTE |
| 130 | 29728 | 15.800 | 15.800 | 11616405-1 | LUIS ALBERTO VERDEJO TAPIA |
| 131 | 29729 | 53.000 | 53.000 | 12395619-2 | LUIS ALBERTO AGUIRRE OLIVARES |
| 132 | 29731 | 15.800 | 15.800 | 11118748-7 | PEDRO ALEXIS CEA OCAYO |
| 133 | 29733 | 43.860 | 30.600 | 10725838-8 | MIGUEL LEON CARVAJAL |
| 134 | 29736 | 45.100 | 45.100 | 09649170-0 | IVAN JORGE TAPIA AGURTO |
| 135 | 29737 | 13.000 | 13.000 | 08976064-K | JAMES DAVID BRAVO MUÑOZ |
| 136 | 29740 | 40.920 | 40.920 | 13437514-0 | JUAN MANUEL ALTAMIRANO ACUÑA |
| 137 | 29741 | 14.660 | 14.660 | 07027395-0 | HECTOR AGUILERA ARDILES |
| 138 | 29744 | 12.080 | 12.080 | 06880056-0 | TRINA ARAYA ARAYA |
| 139 | 29745 | 55.620 | 55.620 | 11722861-4 | RICHARD SEGUNDO ORREGO OLMOS |
| 140 | 29746 | 197.080 | 197.080 | 10694635-3 | VIVIANA LOPEZ VALENZUELA |
| 141 | 29747 | 29.520 | 29.520 | 09852913-6 | RICARDO ISRAEL ARAYA YAÑEZ |
| 142 | 29748 | 32.320 | 32.320 | 09852913-6 | RICARDO ARAYA YAÑEZ |
| 143 | 29778 | 102.400 | 102.400 | 09060469-4 | ALFONSO CORREA SANCHEZ |
| 144 | 29780 | 189.513 | 9.092 | 07152341-1 | NILDA BERRIOS CARVAJAL |
| 145 | 29789 | 104.655 | 104.655 | 03948718-7 | GLADYS BEATRIZ GODOY RUIZ |
| 146 | 29790 | 386.187 | 86.187 | 04419174-1 | MATILDE DE LOURDES PIZARRO SANCHEZ |
| 147 | 29797 | 675.002 | 76.896 | 04763402-4 | HECTOR MANUEL VALENZUELA DONAIRE |
| 148 | 29806 | 453.974 | 93.179 | 04195269-5 | ISABEL DE LOURDES AGUILERA OLIVARES |
| 149 | 29810 | 42.320 | 5.000 | 07444336-2 | MIRZA HERRERA BORDOLI |
| 150 | 29825 | 225.853 | 225.853 | 07276353-K | ROBERTO ARTURO RECABAL ALMUNA |
| 151 | 29826 | 40.003 | 25.003 | 03653343-9 | GUIDO SEGUNDO GODOY |
| 152 | 29842 | 769.915 | 769.915 | 04110647-6 | PEDRO NEMESIO GARCIA RAMOS |
| 153 | 29852 | | | 14121231-1 | FRANCISCO JAVIER SAAVEDRA RIVEROS |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

37

| N° | PAGARE | MONTO S | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|-----|--------|-----------|-------------|------------|---|
| | | 92.420 | 73.830 | | |
| 154 | 29853 | 38.100 | 38.100 | 15936783-5 | RODRIGO BULNES RIOS |
| 155 | 29854 | 41.660 | 41.660 | 14119562-K | SEBASTIAN IGNACIO RODRIGUEZ ROBERTSON |
| 156 | 29861 | 46.060 | 40.060 | 14308275-K | JOVANNI JOSE SALAZAR MAITA |
| 157 | 29864 | 64.364 | 64.364 | 13221003-9 | DUNCAN MAURICIO SALAZAR HUERTA |
| 158 | 29869 | 22.000 | 7.140 | 02644850-6 | SEGUNDO CLEMENTE RAMOS |
| 159 | 29873 | 52.972 | 52.972 | 05293794-9 | CLARA GUTIERREZ GUTIERREZ |
| 160 | 29875 | 51.650 | 51.650 | 05864133-2 | TAUFIC BITAR GAETE |
| 161 | 29876 | 19.000 | 19.000 | 05864133-2 | TAUFIC BITAR GAETE |
| 162 | 29877 | 32.200 | 32.200 | 08994314-0 | JORGE ALBERTO DIAZ PIZARRO |
| 163 | 29889 | 988.443 | 988.443 | 12024904-5 | ROSA ULLOA CACERES |
| 164 | 29892 | 518.959 | 518.959 | 05989420-K | GERMAN DONOSO CRUZ |
| 165 | 29907 | 10.625 | 10.625 | 04640094-1 | PEDRO ALEX OTTESEN BRAVO |
| 166 | 29910 | 507.652 | 507.652 | 11900074-2 | CRISTIAN MANUEL URIBE ULLOA |
| 167 | 29911 | 124.944 | 124.944 | 11900074-2 | CRISTIAN MANUEL URIBE ULLOA |
| 168 | 29932 | 49.059 | 49.059 | 10988661-0 | PAULINA JOHANA CORTES RIVERA |
| 169 | 29934 | 253.756 | 253.756 | 13220178-1 | ALEJANDRA GONZALEZ MAYA |
| 170 | 29955 | 550.531 | 550.531 | 06854110-7 | BERTECINDO EMETERIO MOLLO CARVAJAL |
| 171 | 29957 | 102.008 | 45.880 | 12575179-2 | RIGOBERTO IVAN BARRERA MIRANDA |
| 172 | 29964 | 1.790 | 1.790 | 06790340-4 | LUIS ANOLFO NUÑEZ ZUMARAN |
| 173 | 29968 | 23.886 | 23.886 | 12217725-4 | ANAGELICA PIZARRO CORTES |
| 174 | 29970 | 14.995 | 12.995 | 10411062-2 | NANCY DEL PILAR ALBORNOZ SUAZO |
| 175 | 29973 | 51.772 | 51.772 | 12230946-0 | YERKO ROJAS MUÑOZ |
| 176 | 29983 | 73.520 | 13.520 | 12349909-3 | XIMENA SALAZAR CASTILLO |
| 177 | 30004 | 128.322 | 128.322 | 07878397-4 | OLIMPIA DE LAS MERCEDES AYALA CONTRERAS |
| 178 | 30031 | 1.561.822 | 1.561.822 | 14110029-7 | CLAUDIA ROJAS CHAZARRO |
| 179 | 30036 | 23.292 | 23.292 | 02914482-6 | EMILIO SEGUNDO MOLINA VALDIVIA |
| 180 | 30062 | 48.469 | 18.469 | 04655394-2 | ERMELINDA INES ESPINOZA VASQUEZ |
| 181 | 30075 | 25.581 | 25.581 | 14111220-1 | RUTH MONSALVE LAZO |
| 182 | 30079 | 23.230 | 8.230 | 10760995-4 | MERCEDES DEL CARMEN ROJAS ARAYA |
| 183 | 30081 | 1.660.520 | 1.660.520 | 14113741-7 | CYNTHIA ARAYA CONCHA |
| 184 | 30082 | 152.406 | 152.406 | 11345006-1 | YERKO PATRICIO TAPIA ANGEL |
| 185 | 30105 | 161.877 | 161.877 | 10945083-9 | JACQUELINE CORTES PEREZ |
| 186 | 30106 | 159.856 | 159.856 | 07028240-2 | VALENTIN JANCO VELIZ |
| 187 | 30110 | 94.178 | 94.178 | 13010579-3 | MARIELA GALLARDO ALVAREZ |
| 188 | 30117 | 316.236 | 16.236 | 02640548-3 | PEDRO PANIRE SAIRE |
| 189 | 30129 | 58.640 | 58.640 | 05643791-6 | ELIANA PATRICIA DONOSO CANELO |
| 190 | 30138 | 131.615 | 131.615 | 09020760-1 | ALEXIS IVAN VERA GAETE |
| 191 | 30149 | 300.640 | 300.640 | 12436947-9 | YALMA PAOLA GONZALEZ GALVEZ |
| 192 | 30150 | | | 12217546-4 | KATY EDITH GONZALEZ ROBLEDO |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

38

| N° | PAGARE | MONTO \$ | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|-----|--------|-----------|-------------|------------|--|
| | | 336.109 | 93.951 | | |
| 193 | 30152 | 467.327 | 467.327 | 09141732-4 | EDUARDO ASTORGA VARGAS |
| 194 | 30153 | 1.469.630 | 1.469.630 | 09457122-7 | LILIANA DEL CARMEN RIOS AVENDAÑO |
| 195 | 30162 | 559.266 | 559.266 | 10483787-5 | RICARDO PATRICIO CARMONA PASTEN |
| 196 | 30164 | 239.259 | 239.259 | 13419447-2 | LEONARDO ANDRES ONETO VILLAR |
| 197 | 30191 | 179.055 | 179.055 | 08370196-K | CELIA ROSA MALDONADO NAVARRETE |
| 198 | 30200 | 42.845 | 27.845 | 12440971-3 | CYNTHIA PAOLA DEL ROSARIO ROBLEDO JACOBS |
| 199 | 30212 | 101.424 | 101.424 | 12618500-6 | YALETSY ESTER CARRERA VILLARROEL |
| 200 | 30214 | 524.355 | 524.355 | 11615331-9 | EDDY NELSON RIVERA PEREZ |
| 201 | 30216 | 5.574.670 | 5.574.670 | 06394113-1 | DEMETRIO ADRIAN CAYO RIOS |
| 202 | 30221 | 2.050.908 | 2.050.908 | 13013801-2 | CHINTHIA ANDREA ARAYA SILVA |
| 203 | 30266 | 35.862 | 35.862 | 06563027-3 | TERESITA DE JESUS SEPULVEDA LARA |
| 204 | 30280 | 3.373.401 | 3.373.401 | 08134219-9 | BLANCA LIDIA SARMIENTO BARRA |
| 205 | 30284 | 72.748 | 72.748 | 06391976-4 | GABRIELA DORIS RAMIREZ JOFRE |
| 206 | 30292 | 31.404 | 31.404 | 15975575-4 | CLAUDIA FLORES MATAMORO |
| 207 | 30308 | 25.028 | 10.028 | 09810542-5 | ALEJANDRO DELTRANSITO BARRAZA ROJAS |
| 208 | 30311 | 197.204 | 182.170 | 14114066-3 | JAVIER MAURICIO CUELLO ALFARO |
| 209 | 30314 | 131.793 | 131.793 | 07736829-9 | ANGEL CUSTODIO QUIROZ CORTES |
| 210 | 30333 | 284.928 | 284.928 | 10573369-0 | VALESKA YASMINE LOBOS SANTANDER |
| 211 | 30335 | 278.734 | 278.734 | 11376507-0 | BELGICA LAURA ROJAS VIZCARRA |
| 212 | 30344 | 210.688 | 168.550 | 02101388-9 | HERIBERTO ARNOLDO AVILES CUELLAR |
| 213 | 30352 | 18.064 | 18.064 | 08201128-5 | VIVIANA LEON VARGAS |
| 214 | 30355 | 979.205 | 979.205 | 06411051-9 | CARLOS PATRICIO ROJAS VELIZ |
| 215 | 30356 | 99.357 | 99.357 | 09132519-5 | CARLOS ENRIQUE LARROZA VILLAR |
| 216 | 30358 | 110.310 | 110.310 | 12170151-0 | DANIEL ANTONIO MORALES VEGA |
| 217 | 30364 | 491.354 | 491.354 | 13220178-1 | ALEJANDRA DEL CARMEN GONZALEZ MAYA |
| 218 | 30375 | 401.557 | 71.557 | 06169441-2 | DALIA ELIANA HONORES RUIZ |
| 219 | 30380 | 122.757 | 122.757 | 12802659-2 | ANDREA EDITH CARRASCO BECERRA |
| 220 | 30389 | 819.383 | 819.383 | 08632823-2 | JAIME GUILLERMO MORALERA CASTRO |
| 221 | 30391 | 531.770 | 531.770 | 07998789-1 | RAUL ENRIQUE GOMEZ GAETE |
| 222 | 30401 | 778.732 | 778.732 | 11214421-8 | SIGISFREDO CATALAN OÑATE |
| 223 | 30403 | 173.964 | 173.964 | 10016043-9 | BAUDILIA ANGELICA PIZARRO LOPEZ |
| 224 | 30406 | 24.045 | 24.045 | 08468810-K | EDITH ISABEL GALLARDO CORTES |
| 225 | 30420 | 1.255.425 | 1.255.425 | 05604970-3 | VIOLETA DEL ROSARIO MONTALVAN OLIVARES |
| 226 | 30422 | 1.079.500 | 1.007.773 | 07666033-6 | LAUTARO DEL CARMEN ELGUETA VALDERRAMA |
| 227 | 30424 | 20.380 | 20.380 | 13012405-4 | LUISA LASTENIA GUTIERREZ CASTELLANO |
| 228 | 30429 | 258.288 | 258.288 | 08156414-0 | MARIA EUGENIA GARATE RIOS FONDO 388632 |
| 229 | 30430 | 13.530 | 13.530 | 06969191-9 | LUIS ALEJANDRO GONZALEZ EGAÑA |
| 230 | 30432 | 412.888 | 412.888 | 13013526-9 | ANA BRIGIDA MORALES VEGA |
| 231 | 30434 | | | 11615949-K | PAOLA VEGA TORRICO |

Washington 2675, Piso 2. Antofagasta - Fono 652100 - e-mail: antofagasta@contraloria.cl





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

39

| N° | PAGARE | MONTO S | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|-----|--------|-----------|-------------|------------|---------------------------------------|
| | | 62.850 | 62.850 | | |
| 232 | 30436 | 288.080 | 288.080 | 04928920-0 | HUGO ROJAS ARAYA |
| 233 | 30442 | 71.690 | 71.690 | 12443935-3 | DAMARIS YEZABEL FIERRO CASTRO |
| 234 | 30443 | 62.559 | 62.559 | 03698638-7 | MIGUEL BARTOLO BARTOLO |
| 235 | 30444 | 58.735 | 58.735 | 08741887-1 | YOLANDA MERCEDES AGUILERA CASTRO |
| 236 | 30449 | 19.719 | 19.719 | 07241835-2 | ERIKA ZAMBRA ALFARO |
| 237 | 30456 | 20.524 | 20.254 | 07703027-1 | MARIA CRISTINA GALLEGUILLOS LEMUS |
| 238 | 30463 | 38.148 | 38.148 | 09046981-9 | MARCOS ARTURO GUTIERREZ GUTIERREZ |
| 239 | 30466 | 26.585 | 26.585 | 09763497-1 | DORIS ROSA JACAMO GUTIERREZ |
| 240 | 30470 | 119.165 | 119.165 | 04571512-4 | MARIA TERESA SANTANDER ROJAS |
| 241 | 30473 | 416.044 | 416.044 | 09606057-2 | ROXANA DE LOURDES GALIACHI JARA |
| 242 | 30479 | 36.385 | 36.385 | 06764182-5 | ZUNILDA DEL CARMEN CIFUENTES SANCHEZ |
| 243 | 30495 | 140.736 | 140.736 | 08892392-8 | PATRICIA JACQUELINE CAMPOS ASTUDILLO |
| 244 | 30496 | 80.274 | 70.484 | 12442999-4 | FRANCISCA CECILIA BARRIENTOS ROJAS |
| 245 | 30500 | 101.860 | 101.860 | 02581771-0 | RAUL ANTONIO EISSMANN TAPIA |
| 246 | 30513 | 317.665 | 317.665 | 12802099-3 | ERIKA BRUNILDA MOLINA ORTIZ |
| 247 | 30514 | 89.134 | 44.567 | 06507984-4 | MARIA ESTER ESPINOZA BUSHELL |
| 248 | 30521 | 77.797 | 77.797 | 07279216-5 | NOLVIA MIRIAM PINTO MOYANO |
| 249 | 30531 | 270.213 | 270.213 | 05336838-7 | ROBERTO DEL CARMEN MUÑOZ VASQUEZ |
| 250 | 30542 | 54.073 | 54.073 | 08488719-6 | MARTA BUSTAMANTE SOTO |
| 251 | 30548 | 317.888 | 317.888 | 15018625-0 | JACQUELIN DE CARMEN VILLABLANCA GOMEZ |
| 252 | 30549 | 72.300 | 18.300 | 02623221-K | MANUEL ERNESTO CONTRERAS |
| 253 | 30571 | 87.324 | 87.324 | 07118561-3 | JUJUSTINA DE JESUS CORTES RIVERA |
| 254 | 30575 | 993.892 | 993.892 | 06678838-5 | CARMEN MIRIAM FLORES DIAZ |
| 255 | 30584 | 44.150 | 44.150 | 13870828-4 | ANDRES ALBERTO ROJAS JAMETT |
| 256 | 30592 | 100.936 | 95.936 | 14736074-6 | KAREN GUILIANA ROMERO URBINA |
| 257 | 30611 | 327.091 | 327.091 | 11722532-1 | MARINA INES VEGA CORTES |
| 258 | 30617 | 397.736 | 397.736 | 09055763-7 | MANUEL LUIS SEPULVEDA AROS |
| 259 | 30619 | 38.872 | 38.872 | 12214477-1 | BERTA JACQUELINE ESCOBAR REYES |
| 260 | 30630 | 99.690 | 64.647 | 07427086-7 | MANUEL ADAN ROCCO QUEZADA |
| 261 | 30636 | 14.251 | 721 | 03724627-1 | MIGUEL ALDO AGUILERA |
| 262 | 30643 | 214.471 | 214.471 | 06988991-3 | SUMARA DEL CARMEN PEREDO CABALLERO |
| 263 | 30644 | 82.415 | 82.415 | 03708375-5 | PASCUALA ARAYA HENRIQUEZ |
| 264 | 30645 | 475.078 | 475.078 | 08478406-0 | JULIO ALBERTO ARANCIBIA ALLENDE |
| 265 | 30646 | 131.346 | 131.346 | 13646347-0 | JUAN GUILLERMO ARAVENA RODRIGUEZ |
| 266 | 30647 | 495.070 | 495.070 | 12611755-8 | ERICK MARCELO ORREGO RUZ |
| 267 | 30650 | 118.912 | 118.912 | 13359518-K | JUAN EDUARDO SEGOVIA VALENZUELA |
| 268 | 30655 | 580.632 | 580.632 | 11605031-5 | HILDA CYNTHIA SIERRA MORGADO |
| 269 | 30662 | 4.663.250 | 4.663.250 | 12349401-6 | SANDRA FABIOLA PIZARRO GUZMAN |
| 270 | 30671 | | | 07401002-4 | JUAN GUILLERMO CHAVEZ CRUZ |

Washington 2675, Piso 2, Antofagasta - Fono 652100 - e-mail: antofagasta@contraloria.cl





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

40

| N° | PAGARE | MONTO S | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|-----|--------|-----------|-------------|------------|---------------------------------------|
| | | 207.462 | 207.462 | | |
| 271 | 30672 | 203.101 | 203.101 | 07520100-1 | GLORIA ERIKA PIZARRO TAPIA |
| 272 | 30682 | 21.044 | 21.044 | 12567230-2 | CLAUDIO ALBERTO BAIGORRI OYANADEL |
| 273 | 30684 | 537.943 | 537.943 | 13532883-9 | ANGELICA ALEJANDRA CANIHUANTE IBAÑEZ |
| 274 | 30690 | 320.881 | 320.881 | 07678648-8 | PASCUAL EMILIO CARMONA CASTILLO |
| 275 | 30700 | 3.049.138 | 3.049.138 | 12349401-6 | SANDRA FABIOLA PIZARRO GUZMAN |
| 276 | 30708 | 12.618 | 12.618 | 09834398-9 | DOLORES MARIA JIMENEZ GONZALEZ |
| 277 | 30709 | 157.824 | 20.000 | 10536962-K | MARCELA ANTONIA CASTILLO GALLEGUILLOS |
| 278 | 30713 | 21.855 | 21.855 | 13419147-3 | ROMINA MELIZA VERAQGUA VERAGUA |
| 279 | 30717 | 92.912 | 92.912 | 13013977-9 | LEANDRO MAURICIO BARRAZA VALENZUELA |
| 280 | 30719 | 61.658 | 61.658 | 02943842-0 | PEDRO ARTURO REYES CORREA |
| 281 | 30721 | 182.340 | 182.340 | 14239007-8 | KARINA ELENA CORTES MILES |
| 282 | 30722 | 925.065 | 910.065 | 10918821-2 | CHRISTIAN RENE JARA RIVERA |
| 283 | 30725 | 322.334 | 322.334 | 08426467-9 | JUAN CARLOS FERRAZ ARAYA |
| 284 | 30726 | 132.967 | 132.967 | 04577610-7 | JUAN LAFFERTE LAFFERTE |
| 285 | 30729 | 278.101 | 278.101 | 06584307-2 | EDUARDO VALDEMAR ARAYA JERALDO |
| 286 | 30731 | 607.766 | 607.766 | 09889945-6 | VIOLETA CRISTINA ESCUDERO PEREZ |
| 287 | 30734 | 117.328 | 117.328 | 12087299-0 | CARLOS ROLANDO LILLIO ARAYA |
| 288 | 30735 | 11.035 | 11.035 | 11467175-4 | PAOLA CECILIA MONTES TAPIA |
| 289 | 30743 | 528.441 | 528.441 | 09739480-6 | RODY OSVALDO ROJAS ESPINOZA |
| 290 | 30754 | 240.426 | 240.426 | 08571347-7 | MAURICIO ERNESTO MEZA ADONIS |
| 291 | 30755 | 164.484 | 164.484 | 11722547-K | WALTER ROBERTO ESPINOZA DIAZ |
| 292 | 30757 | 159.019 | 159.019 | 08939761-8 | RONALD MUÑOZ TAPIA |
| 293 | 30768 | 40.276 | 40.276 | 08625858-7 | JUAN LUIS ARIAS GARCIA |
| 294 | 30771 | 326.176 | 326.176 | 10982655-3 | RAUL JESUS ARAYA GORDILLO |
| 295 | 30774 | 101.087 | 10.000 | 03028249-3 | HECTOR HUGO HERRERA HIDALGO |
| 296 | 30779 | 318.232 | 318.232 | 12440240-9 | IVANIA CATERI ROJAS BARRAZA |
| 297 | 30780 | 18.562 | 18.562 | 09834398-9 | DOLORES MARIA JIMENEZ GONZALEZ |
| 298 | 30790 | 2.396.350 | 2.396.350 | 11467470-2 | ENRIQUE ESTEBAN FU SILVA |
| 299 | 30806 | 1.355.460 | 1.355.460 | 13418847-2 | MAUREN ANETT CARVAJAL OCHOA |
| 300 | 30817 | 76.855 | 76.855 | 14540695-1 | ALBA ANDREA URRUTIA CARMONA |
| 301 | 30819 | 474.257 | 474.257 | 06428848-2 | RUBEN ROY ROJAS POSTIGO |
| 302 | 30820 | 81.833 | 40.233 | 11202976-1 | NANCY ADRIANA BARRIGA TAPIA |
| 303 | 30821 | 64.741 | 48.741 | 15011560-4 | MILENKA MARIA LEDEZMA ZULETA |
| 304 | 30832 | 407.016 | 407.016 | 06013900-8 | INES CARMEN CISTERNAS CISTERNAS |
| 305 | 30839 | 46.449 | 46.449 | 12215709-1 | SUSY ELENA SILVA DE LA FUENTE |
| 306 | 30844 | 28.219 | 28.219 | 10966788-9 | EDUARDO ENRIQUE MATAMOROS MUNIZAGA |
| 307 | 30855 | 243.928 | 243.928 | 11605031-5 | HILDA CYNTHIA SIERRA MORGADO |
| 308 | 30863 | 132.244 | 40.000 | 10202602-0 | ELENA PIZARRO DOMINGUEZ |
| 309 | 30867 | | | 03238050-6 | DOMINGO BALDOMERO DIAZ MUÑOZ |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

41

| N° | PAGARE | MONTO S | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|-----|--------|------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
| | | 24.464 | 8.464 | | |
| 310 | 30869 | 500.000 | 250.000 | 04349382-5 | SIGIFREDO CORDOVA HERNANDEZ |
| 311 | 30870 | 106.176 | 106.176 | 09428970-K | ULISES ANTONIO ADAOS PASREN |
| 312 | 30876 | 49.631 | 49.631 | 04348695-0 | OSCAR ARMANDO HIDALGO ROJAS |
| 313 | 30879 | 371.606 | 371.606 | 13648140-1 | MARCIA ALEJANDRA TRUJILLO MIRANDA |
| 314 | 30884 | 102.566 | 102.566 | 11203032-8 | JUAN HERNAN ACEVEDO RUZ |
| 315 | 30886 | 113.430 | 113.430 | 04023032-7 | LIDIA GLADYS ZEPEDA BARRA |
| 316 | 30893 | 256.488 | 256.488 | 13420309-9 | ALEXIA ALEJANDRA CUELLO ARANEDA |
| 317 | 30908 | 29.797 | 29.797 | 11615283-5 | DAVID ULISES AGUILAR ORREGO |
| 318 | 30913 | 103.879 | 103.879 | 11197045-9 | LUISIN RICARDO OSSANDON GARCIA |
| 319 | 30916 | 27.455 | 27.455 | 04353368-1 | DIOSA DEL ROSARIO CASTILLO VEGA |
| 320 | 30924 | 273.122 | 273.122 | 14526814-1 | YASNA JORDANA AMAYA COUSIÑO |
| 321 | 30925 | 265.240 | 265.240 | 13212008-0 | FERNANDOMAUICIO FLORES BASTIAS |
| 322 | 30926 | 913.007 | 913.007 | 07040864-3 | JANET AMADA RIOS REYES |
| 323 | 30928 | 864.609 | 577.086 | 08202622-3 | ELSA PATRICIA DEL C. NIEVAS PIZARRO |
| 324 | 30937 | 4.670 | 4.670 | 12438944-5 | ANTONIO RUBEN CARRASCO QUISPE |
| 325 | 30938 | 4.670 | 4.670 | 12438944-5 | ANTONIO RUBEN CARRASCO QUISPE |
| 326 | 30951 | 40.210 | 21.210 | 13643803-4 | YASMIN SOLEDAD LUNA ARAYA |
| 327 | 30953 | 48.305 | 48.305 | 13013406-8 | HECTOR ALEJANDRO FLORES GONZALEZ |
| 328 | 30955 | 356.132 | 356.132 | 12837098-6 | ANDREA PAZ FUENTES PASTENE |
| 329 | 30958 | 137.608 | 137.608 | 04111680-3 | LIDIA ISABEL SALAS PADIN |
| 330 | 30964 | 643.072 | 643.072 | 15022230-3 | JUAN JOSE RIAÑO GUZMAN |
| 331 | 30965 | 79.649 | 39.825 | 12443663-K | ISABEL ALEJANDRA CASTILLO CASTILLO |
| 332 | 30985 | 419.220 | 419.220 | 09739178-5 | EDUARDO JORGE TUHOY ROMERO |
| 333 | 31002 | 205.121 | 200.121 | 06013900-8 | INES CARMEN CISTERNAS CISTERNAS |
| 334 | 31005 | 244.940 | 244.940 | 12441134-3 | JOSE LUIS TRIGO TRIGO |
| 335 | 31006 | 417.615 | 417.615 | 14529999-3 | MARCELO DAVID CHEPILLA OLIVARES |
| 336 | 31026 | 304.899 | 304.899 | 13217906-9 | VANIA PATRICIA MALUENDA CORTES |
| 337 | 31027 | 285.595 | 285.595 | 14366398-1 | MARGARITA DEL CARMEN CORTES GUAJARDO |
| 338 | 31040 | 110.980 | 110.980 | 09624460-6 | DORIS ROJAS ROJAS |
| 339 | 31057 | 366.787 | 366.787 | 06936765-8 | ALFONSO DEL CARMEN MIRANDA ZAPATA |
| 340 | 31058 | 39.357 | 39.357 | 08800538-4 | MARIO GUILLERMO BAEZ MAGNA |
| 341 | 31060 | 148.076 | 148.076 | 10602009-4 | ELSA LOURDES YANJARI MONDACA |
| 342 | 31065 | 123.242 | 123.242 | 14711594-6 | JULIO DIAZ ALBALLAY |
| 343 | 31090 | 44.896 | 44.896 | 07670420-1 | ANIA RAQUEL CARPATIOS NAVARRO |
| 344 | 31093 | 43.568 | 43.568 | 10611132-4 | LUCRECIA NATALIE GOMEZ VELIZ |
| 345 | 31095 | 20.399 | 20.399 | 13418860-K | VICTOR JAVIER HERRERA SEGUEL |
| 346 | 31098 | 156.346 | 156.346 | 06728889-0 | MILENA IRIS SALDAÑO ARAYA |
| 347 | 31102 | 113.534 | 113.534 | 05262597-1 | SERGIO FLORES GONZALEZ |
| 348 | 31130 | | | 11820298-8 | RAUL JAVIER MENDEZ CANALES |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

42

| N° | PAGARE | MONTO S | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|-----|--------|-----------|-------------|------------|---|
| | | 895.779 | 895.779 | | |
| 349 | 31139 | 1.705.060 | 1.705.060 | 12281760-1 | DANY ANGELO HERVAS PAVEZ |
| 350 | 31161 | 140.905 | 140.905 | 06808866-6 | LEONOR DEL CARMEN CORTES RODRIGUEZ |
| 351 | 31162 | 9.458 | 9.458 | 08449225-6 | HILDA ROSA CORTES OLIVARES |
| 352 | 31170 | 134.272 | 134.272 | 13010579-3 | MARIELA ESTER GALLARDO ALVAREZ |
| 353 | 31193 | 32.779 | 12.779 | 10218460-2 | ANA MARIA CALLEJAS RETAMALES |
| 354 | 31199 | 688.368 | 678.107 | 09799337-8 | NELSON GAJARDO FUENZALIDA |
| 355 | 31204 | 580.713 | 580.713 | 14507303-0 | ANGEL GUILLERMO AGUIRRE BARRERA |
| 356 | 31205 | 369.177 | 369.177 | 06183535-0 | MARIA AURISTELA GUICHATUREO UNQUEN |
| 357 | 31207 | 527.854 | 527.854 | 13626729-9 | SERGIO ANDRES HENRIQUEZ GONZALEZ |
| 358 | 31214 | 228.856 | 228.856 | 06637011-9 | AURORA CAROLINA SAAVEDRA SANTANDER |
| 359 | 31219 | 356.591 | 351.591 | 06516969-K | ANGEL CUSTODIO NAVEA JERALDO |
| 360 | 31227 | 33.873 | 33.873 | 12839061-8 | GUILLERMO RODRIG GUTIERREZ GONZALEZ |
| 361 | 31236 | 18.649 | 18.649 | 13012640-5 | MARITZA VEGA MARTINEZ |
| 362 | 31246 | 522.020 | 522.020 | 03972769-2 | LUIS ERNESTO CALFIN SAN MARTIN |
| 363 | 31252 | 82.746 | 82.746 | 12441176-9 | CRISTIAN HENSELEIT ALVAREZ |
| 364 | 31257 | 486.095 | 486.095 | 08156817-0 | ANA CRISTINA OYARZO SIDMANG |
| 365 | 31261 | 89.068 | 87.068 | 06256185-8 | JUAN JOSE GALLEGOS NORIEGA |
| 366 | 31266 | 287.288 | 27.288 | 12582165-0 | ALEJANDRO ISRAEL TERRAZA GONZALEZ |
| 367 | 31268 | 239.158 | 229.158 | 12215999-K | DIANA PAOLA MARTINEZ CASTILLO |
| 368 | 31277 | 115.052 | 115.052 | 05103935-1 | CARLOS ALFONSO ANGEL FLORES |
| 369 | 31279 | 315.256 | 315.256 | 12837167-2 | LUIS ALBERTO OLMOS QUINTEROS |
| 370 | 31280 | 517.755 | 517.755 | 12832581-6 | CRISTIAN RICHARD MONJE TORRES |
| 371 | 31303 | 47.620 | 47.620 | 12170872-8 | LUIS AMABLE ESPINOZA ARACENA |
| 372 | 31321 | 63.531 | 63.531 | 04148818-2 | RENE ERNESTO CORTES ARAYA |
| 373 | 31326 | 6.284 | 6.284 | 09299038-9 | SECUNDINA DEL TRANSITO CARVAJAL VERGARA |
| 374 | 31331 | 378.480 | 363.480 | 07558396-6 | CARLOS SEGUNDO IRIARTE CONTRERAS |
| 375 | 31335 | 30.062 | 25.062 | 06124687-8 | ROSA DE LA FUENTE PONCE |
| 376 | 31337 | 1.269.442 | 634.721 | 06890426-9 | FLORO ALAMIRO AGUIRRE CORTES |
| 377 | 31337 | 634.721 | 634.721 | 06890426-9 | FLORO ALAMIRO AGUIRRE CORTES |
| 378 | 31346 | 393.070 | 378.070 | 07558396-6 | CARLOS SEGUNDO IRIARTE CONTRERAS |
| 379 | 31359 | 106.666 | 50.000 | 13219512-9 | RODRIGO LUIS GARCIA VALENZUELA |
| 380 | 31361 | 114.484 | 114.484 | 09659993-5 | ELINA DEL CARMEN URQUIETA GONZALEZ |
| 381 | 31363 | 41.850 | 13.950 | 10185471-K | PEDRO SEGUNDO OPAZO TAPIA |
| 382 | 31366 | 382.838 | 382.838 | 09361510-7 | EUGENIA SOLEDAD JUICA ARAYA |
| 383 | 31373 | 582.736 | 577.736 | 13173291-0 | CARLOS ALBERTO BUGUEÑO MUNIZAGA |
| 384 | 31391 | 136.272 | 76.272 | 07053152-6 | VICTOR MARIO OLIVARES CASTILLO |
| 385 | 31396 | 35.540 | 35.540 | 12770917-3 | ROBERTO CARLOS BARRAZA VEAS |
| 386 | 31399 | 62.172 | 62.172 | 05458324-9 | HERNAN ARTURO RUFAN MIRANDA |
| 387 | 31412 | | | 06100652-4 | ISABEL DE LAS NIEVES MILLA PAREDES |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

43

| N° | PAGARE | MONTO \$ | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|-----|--------|-----------|-------------|------------|--------------------------------------|
| | | 527.040 | 313.319 | | |
| 388 | 31421 | 19.091 | 19.091 | 11469149-6 | ANA ESMERALDA PIZARRO JIL |
| 389 | 31422 | 561.710 | 561.710 | 04710438-6 | ELBA DELIA MIRANDA BASCOPE |
| 390 | 31428 | 45.815 | 45.815 | 08094526-4 | MARIA ORO CORTES |
| 391 | 31432 | 465.348 | 465.348 | 06740944-2 | AURISTELA DEL CARMEN BUSTAMANTE VERA |
| 392 | 31466 | 512.534 | 12.421 | 07758952-K | GLORIA ELIZABETH ROJAS ZULETA |
| 393 | 31477 | 55.620 | 13.905 | 00000001-9 | JORGE QUIROZ ZAMORA |
| 394 | 31478 | 47.398 | 43.398 | 14034194-0 | GUILLERMO NICOLAS MUÑOZ VALDES |
| 395 | 31490 | 50.043 | 50.043 | 12839613-6 | BERTA PUENTES BADTKE |
| 396 | 31500 | 228.713 | 22.713 | 09708185-9 | DANIEL ALEJANDRO ALQUINTA CAMPOS |
| 397 | 31501 | 313.270 | 313.270 | 07339443-0 | ALEX LINCOLB CASTILLO CHRISTIE |
| 398 | 31503 | 66.019 | 15.000 | 04459909-0 | SERGIO ALFONSO RIVERA ROJAS |
| 399 | 31521 | 5.971.560 | 5.971.560 | 13217855-0 | MICHEL BARRAZA MURUA |
| 400 | 31528 | 135.352 | 135.352 | 12126561-3 | ELIAS CUELLO DIAZ |
| 401 | 31531 | 1.211.910 | 1.209.910 | 12396044-0 | FABIAN ANTONIO ACUÑA VILLALOBOS |
| 402 | 31538 | 1.231.920 | 1.231.920 | 13633329-1 | LUIS FRANCISCO CASTILLO GONZALEZ |
| 403 | 31567 | 68.276 | 68.276 | 08729181-2 | JORGE MANUEL MAUREIRA VALENZUELA |
| 404 | 31585 | 44.110 | 44.110 | 11343755-3 | RENE ADAN ARAYA ESPINOZA |
| 405 | 31594 | 235.558 | 235.558 | 12350729-0 | MIRTHA CORTES URQUIETA |
| 406 | 31595 | 308.596 | 297.096 | 12614782-1 | ISABEL ALEJANDRA GUTIERREZ LEYTON |
| 407 | 31601 | 167.388 | 167.388 | 10000407-0 | DEBIE SILVA HURTADO |
| 408 | 31602 | 12.480 | 12.480 | 11344503-3 | KARINA QUISPE RIVERA |
| 409 | 31606 | 115.912 | 20.000 | 06789620-3 | ELIZABETH OGAZ BASUALDO |
| 410 | 31611 | 193.162 | 193.162 | 13633329-1 | LUIS FRANCISCO CASTILLO GONZALEZ |
| 411 | 31617 | 553.356 | 553.356 | 13010579-3 | MARIELA GALLARDO ALVAREZ |
| 412 | 31633 | 14.775 | 14.775 | 05392147-7 | PATRICIA DEL PILAR MOLINA BENETT |
| 413 | 31673 | 169.120 | 169.120 | 12566949-2 | BELMAR GUILLERMINA MILLA ARANDA |
| 414 | 31674 | 483.512 | 468.512 | 13643196-K | KATHRERINE ESTHER DIAZ RAMIREZ |
| 415 | 31675 | 341.954 | 341.954 | 06991891-3 | IGNACIO RUIZ PEREZ |
| 416 | 31676 | 836.658 | 146.680 | 09517563-5 | JUAN EULICES JESUS NUÑEZ CASTRO |
| 417 | 31678 | 40.035 | 20.000 | 02807412-3 | ORLANDO ROMULO VEGA SANCHEZ |
| 418 | 31687 | 156.185 | 156.185 | 12419953-0 | LUIS ALFREDO ROJAS CORNEJO |
| 419 | 31702 | 60.740 | 60.740 | 07972476-9 | ALCIDES AROLDI GONZALEZ CARVAJAL |
| 420 | 31722 | 1.014.590 | 1.014.590 | 07804880-8 | MIGUEL ANGEL ESCOBAR SIERRA |
| 421 | 31734 | 154.998 | 154.998 | 07781696-8 | JUAN CAYO YUCRA |
| 422 | 31737 | 568.642 | 568.642 | 06576114-9 | BERNARDO DEL CARMEN ROBLEDO ESPINOZA |
| 423 | 31739 | 40.917 | 40.917 | 10844776-1 | RUTH CASTILLO ARDILES |
| 424 | 31770 | 49.483 | 49.483 | 09688414-1 | OSCAR ANTONIO CACERES ROJAS |
| 425 | 31779 | 44.764 | 8.473 | 07653079-3 | STENIO HERNAN MARIN TRASLAVIÑA |
| 426 | 31780 | | | 08476992-4 | ROSA ANGELICA CONCHA FIGUEROA |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

44

| N° | PAGARE | MONTO S | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|-----|--------|-----------|-------------|------------|---------------------------------------|
| | | 15.130 | 15.130 | | |
| 427 | 31789 | 97.147 | 30.000 | 04725528-7 | AURORA MARIA RAMOS GODOY |
| 428 | 31804 | 16.584 | 16.584 | 07974298-8 | PATRICIO ARMANDO CAMUS ALVAREZ |
| 429 | 31805 | 48.342 | 48.342 | 07067400-9 | JUAN FRANCISCO MONTIEL BAEZA |
| 430 | 31811 | 474.148 | 474.148 | 10641697-4 | LORENZO LUIS MARIN ROJAS |
| 431 | 31815 | 505.731 | 505.731 | 16430606-2 | MARIA SOLEDAD CORTES CORTES |
| 432 | 31816 | 87.980 | 87.980 | 07712935-9 | IRENE DELICIA RIVERA HIDALGO |
| 433 | 31818 | 60.381 | 60.381 | 97911919-4 | FRESIA MERCEDES BRANTE RIOS |
| 434 | 31820 | 617.234 | 617.234 | 08503352-2 | ELIANA AIDA FUENTES DIAZ |
| 435 | 31828 | 7.691 | 7.691 | 07755213-8 | ANA MARIA JORQUERA OSSANADON |
| 436 | 31829 | 220.942 | 220.942 | 09195999-2 | MIRTA GLADYZ BAEZ BARRIENTOS |
| 437 | 31837 | 26.190 | 26.190 | 07395081-3 | JOSE GALDAMES RIVEROS |
| 438 | 31842 | 45.330 | 13.488 | 05118069-0 | ALDO ENRIQUE CHACANA IRIARTE |
| 439 | 31843 | 32.205 | 27.205 | 13012475-5 | YESSENIA MERCEDES TEJADA TEJADA |
| 440 | 31848 | 41.623 | 41.623 | 12595816-8 | NIBALDO ANTONIO CHAMORRO CHAMORRO |
| 441 | 31850 | 22.998 | 22.998 | 13011344-3 | PAOLA ANDREA SEPULVEDA |
| 442 | 31851 | 45.685 | 45.685 | 06101201-K | ELIAS JOEL GUZMAN AGUAYO |
| 443 | 31862 | 48.421 | 24.211 | 10287574-5 | FRANCISCA JUANA JIMENEZ GONZALEZ |
| 444 | 31881 | 30.949 | 30.949 | 12613986-1 | PAMELA JOHANNA BARRERA RIOS |
| 445 | 31883 | 1.030.170 | 1.020.170 | 14113797-2 | GERMANIA GALDAMES REIGADA |
| 446 | 31907 | 1.267.910 | 1.231.998 | 13868288-9 | OSVALDO SEGUNDO GUERRERO GALLARDO |
| 447 | 31923 | 163.584 | 163.584 | 10155119-9 | MARIA RIVERA RIVERA |
| 448 | 31945 | 29.617 | 29.617 | 09945914-K | ROSSANA JIMENA MORALES CANALES |
| 449 | 31948 | 58.531 | 58.531 | 08435959-9 | GUILLERMO CELESTINO PIMENTEL TORREJON |
| 450 | 31966 | 72.745 | 72.745 | 04190559-K | ARNOLDO DAVID HERRERA |
| 451 | 31977 | 611.912 | 605.912 | 05967828-0 | NOLVIA AURELIA PACHECO BARRERA |
| 452 | 31993 | 26.908 | 11.908 | 11344454-1 | ERIKA LEONORA OBLITAS MARTINEZ |
| 453 | 32025 | 97.860 | 97.860 | 07358794-8 | CERDA CAMPILLAY ELIANA |
| 454 | 32027 | 55.395 | 55.395 | 05510252-K | LUCILA ROSARIO ROMERO BARRIOS |
| 455 | 32028 | 191.226 | 191.226 | 07756998-7 | ELIZABETH DEL CARMEN PALMA VEGA |
| 456 | 32031 | 184.007 | 50.000 | 07562831-5 | DANISA GOVINDA DIAZ RODRIGUEZ |
| 457 | 32047 | 19.010 | 19.010 | 13870709-1 | MARIA LUISA ROJAS ORTIZ |
| 458 | 32060 | 84.207 | 84.207 | 05091117-9 | FRESIA ELISA CAYO GOMEZ |
| 459 | 32076 | 27.180 | 27.180 | 08306516-8 | ELIZABETH MARIANELA DIAZ DEVIA |
| 460 | 32085 | 46.978 | 46.978 | 12614695-7 | JUAN CARLOS FLORES PAEZ |
| 461 | 32087 | 390.299 | 390.299 | 13419245-3 | HECTOR MANUEL GONZALEZ TOLEDO |
| 462 | 32117 | 11.968 | 11.968 | 07614936-4 | NANCY MARISOL ALFARO AGUILERA |
| 463 | 32118 | 339.535 | 339.535 | 09189491-2 | YAMILE VILLALOBOS BARRIENTOS |
| 464 | 32126 | 76.278 | 76.278 | 09943930-0 | AMERICA CECILIA NARVAEZ ZULOAGA |
| 465 | 32134 | | | 11614872-2 | CLEMENTINA SALFATE CONTRERAS |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

45

| N° | PAGARE | MONTO S | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|-----|--------|------------|----------------|---------------|--|
| | | 13.300 | 13.300 | | |
| 466 | 32137 | 22.948 | 22.948 | 07752356-1 | UBERLINDA GAETE REYES |
| 467 | 32145 | 37.261 | 20.000 | 05723023-1 | MARTA MAGDALENA OSSANDON ROJAS |
| 468 | 32151 | 78.866 | 78.866 | 12167742-3 | AMANDA ALEJANDRA CARO GONZALEZ |
| 469 | 32170 | 47.490 | 47.490 | 09439459-7 | MIRIAM DEL CARMEN CASTRO CAHVEZ |
| 470 | 32205 | 46.636 | 46.636 | 13868658-2 | VICTOR HUGO MADARIAGA CARCAMO |
| 471 | 32208 | 899.654 | 899.654 | 15982302-4 | TERESA PASTEN ZAMORA |
| 472 | 32261 | 56.469 | 51.469 | 15024180-4 | MARCOS ANDRÉS CORTÉS GOMEZ |
| 473 | 32270 | 609.408 | 609.408 | 11612845-4 | ALAJANDRO MOISES PALMA ROJAS |
| 474 | 32313 | 385.505 | 48.000 | 13743778-3 | PAMELA MARDONES GALINDO |
| 475 | 32330 | 84.961 | 29.961 | 07800537-8 | PATRICIA GLADYS PIZARRO MARTINEZ |
| 476 | 32383 | 52.206 | 52.206 | 08268852-8 | MARGARITA DEL ROSARIO MARIN ORREGO |
| 477 | 32488 | 76.460 | 76.460 | 13012774-6 | MARIA ARAYA MANRIQUEZ |
| 478 | 32522 | 95.334 | 20.222 | 10065680-9 | SILVIA DEL CARMEN GUERRERO ALFARO |
| 479 | 32527 | 485.821 | 485.821 | 12938822-6 | DIANA PAMELA CASTILLO PANTA |
| 480 | 32564 | 24.971 | 24.971 | 15011818-2 | ELISSETE CAROLAY ROMERO OLAVARRIA |
| 481 | 32572 | 636.416 | 636.416 | 07902791-K | BEATRIZ DE GUADALUPE RODRIGUEZ QUINTEROS |
| 482 | 32581 | 1.473.410 | 1.473.410 | 16720727-8 | OSCAR FERNANDO ALARCON HUANCA |
| 483 | 32621 | 27.253 | 27.253 | 11215110-9 | HECTOR EDUARDO HIDALGO CUEVAS |
| 484 | 32741 | 54.340 | 54.340 | 13000024-K | JOSE LUIS MALEBRAN VEGA |
| 485 | 32759 | 11.267 | 11.267 | 09687490-1 | EXEQUIEL ARNOLDO CALLEJAS NUÑEZ |
| 486 | 32759 | 11.267 | 11.267 | 09687490-1 | EXEQUIEL ARNOLDO CALLEJAS NUÑEZ |
| 487 | 32780 | 21.940 | 10.970 | 04568787-2 | ARKEL RODRIGO RODRIGUEZ VIVACETA |
| 488 | 32827 | 18.500 | 3.500 | 13328382-K | ANA MARIA GAJARDO ASTORGA |
| 489 | 32858 | 34.500 | 34.500 | 14104487-7 | PEDRO VILLEGAS BERRIOS |
| 490 | 32910 | 313.573 | 35.420 | 13529924-3 | MARIA PAZ REYES RODRIGUEZ |
| 491 | 32928 | 2.369.885 | 2.369.885 | 07083952-0 | SERGIO VELIZ MONDACA |
| 492 | 32957 | 42.800 | 42.800 | 09141769-3 | MARIA SOLEDAD ALVAREZ DIAZ |
| 493 | 32973 | 33.500 | 3.500 | 05222438-1 | EDUARDO ANTONIO AMPUERO INOSTROZA |
| 494 | 32991 | 15.000 | 15.000 | 12440293-K | ALEJANDRA DEL TRANSITO MOLINA PEREZ |
| 495 | 32995 | 15.000 | 15.000 | 04744950-2 | MIGUEL RAUL HERNAN RIVAS RIVEROS |
| 496 | 33018 | 15.000 | 15.000 | 15027131-2 | PRISCILLA PIZARRO BARRIOS |
| 497 | 33027 | 19.500 | 19.500 | 07212876-1 | SARA DEL CARMEN DOMINGUEZ CORTES |
| 498 | 33040 | 156.366 | 156.366 | 06456194-4 | MARIO LUIS PAVEZ SWANECK |
| 499 | 33065 | 169.240 | 13.580 | 11516078-8 | LEONARDO MANUEL ESCUDERO ARAVENA |
| 500 | 33077 | 31.740 | 31.740 | 09892055-2 | ANGELA DE LOURDE VILLALOBOS PEREIRA |
| 501 | 33083 | 18.500 | 18.500 | 14364741-2 | GRISELLA DINA POBLETE POBLETE |
| 502 | 33094 | 3.500 | 3.500 | 13173184-1 | CRISTIAN EDUARDO BECERRA AVALOS |
| 503 | 33267 | 18.500 | 10.710 | 15020614-6 | DAVID ANDRES FRITIS FIGAREDO |
| 504 | 33315 | | | 15570844-1 | VICTOR EDUARDO ABALOS PACHECO |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

46

| N° | PAGARE | MONTO S | SALDO DEUDA | RUT DEUDOR | DEUDOR |
|-----|--------|-------------|----------------|---------------|---------------------------------------|
| | | 29.240 | 29.240 | | |
| 505 | 33343 | 1.321.645 | 1.321.645 | 08322888-1 | CLAUDIA MARCELA GARCIA HAYDEN |
| 506 | 33371 | 9.866 | 9.866 | 06568319-9 | LUIS SEGUNDO MOLINA OLIVARES |
| 507 | 33526 | 84.572 | 34.572 | 05504767-7 | DELFINA DEL CARMEN GONZALEZ MONDACA |
| 508 | 33528 | 133.518 | 43.518 | 05996907-2 | MARGARITA DEL CARMEN ARDILES LAGUNAS |
| 509 | 33545 | 4.595.472 | 4.575.472 | 12217699-1 | ELIZABETH TORO FUENZALIDA |
| 510 | 33567 | 18.500 | 3.500 | 10968059-1 | PATRICIO EDUARDO TELLO VENEGAS |
| 511 | 33576 | 121.720 | 121.720 | 07526307-4 | NURY GRACIELA ROJO ARAYA |
| 512 | 33589 | 18.500 | 18.500 | 15813496-9 | MILDRED BENITA BRAVO MERCADO |
| 513 | 33637 | 98.019 | 19.339 | 06955805-4 | ANA EVA MENA CONTRERAS |
| 514 | 33641 | 130.680 | 10.680 | 07736515-K | FERNANDO AGUILA TABILO |
| 515 | 33652 | 15.000 | 15.000 | 12213596-9 | CLAUDIA MARCELA VARAS LEMUS |
| 516 | 33657 | 18.500 | 18.500 | 04576080-4 | LAURA JULIA SOTO GUERRERO |
| 517 | 33666 | 19.100 | 19.100 | 11002577-7 | ROXANNA SOLEDAD EGAÑA FUENZALIDA |
| 518 | 33669 | 384.892 | 384.892 | 13528882-9 | VERONICA HAYDEE CORTES FIGUEROA |
| 519 | 33685 | 46.808 | 6.808 | 08015558-1 | ISABEL CORTES ROJAS |
| 520 | 33704 | 18.500 | 18.500 | 07056116-6 | FRANCKLIN PATRICIO LOPEZ FLORES |
| 521 | 33719 | 36.665 | 36.665 | 08602490-K | RODOLFO IVAN CERDA ESTAY |
| 522 | 33721 | 18.500 | 18.500 | 14630261-0 | LUIS ALBERTO TORRES GRUGUE |
| 523 | 33723 | 18.500 | 18.500 | 14630261-0 | LUIS ALBERTO TORRES GRUGUE |
| 524 | 33747 | 59.760 | 5.976 | 12441253-6 | MANUEL ALEJANDRO BOBADILLA CONTRERAS |
| 525 | 33769 | 17.400 | 8.700 | 08307853-7 | ARSENIO DEL ROSARIO CONTRERAS CASTRO |
| 526 | 33863 | 41.159 | 31.159 | 09174086-9 | MONICA DEL ROSARIO NEYRA BARRA |
| 527 | 33880 | 10.890 | 9.065 | 10926527-6 | HORTENSIA LORENA CORTES ROBLES |
| 528 | 33931 | 26.930 | 26.930 | 11616514-7 | JOSE MIGUEL SANTANDER GALLARDO |
| 529 | 34018 | 33.650 | 18.290 | 13005998-8 | BRENDA ALEJANDRA BOLBARAN BOLBARAN |
| 530 | 34098 | 106.761 | 53.380 | 12169565-0 | YAIME YAQUELINE ROJAS BRAVO |
| 531 | 34156 | 3.311.050 | 3.016.300 | 13534964-K | RODRIGO BERNABE HERRERA DIAZ |
| 532 | 34189 | 18.500 | 12.393 | 13872124-8 | PAULINA ANDREA COLLAO VEGA |
| 533 | 34313 | 118.896 | 50.870 | 12443651-6 | MARISOL DEL CARMEN IRARRAZABAL TOLEDO |
| 534 | 34322 | 8.000 | 8.000 | 08927217-3 | GILBERTO ADRIAN ARANCIBIA VARGAS |
| 535 | 34354 | 25.274 | 25.274 | 15022312-1 | NANCY ANDREA ECHEVERRIA FREDES |
| 536 | 34375 | 29.190 | 29.190 | 09151109-6 | ISABEL CRISTINA RODRIGUEZ CABRERA |
| 537 | 34409 | 61.842 | 31.842 | 06580973-7 | NORA LUPERFINA BOLADOS LEDEZMA |
| 538 | 34428 | 6.837 | 6.837 | 04591399-6 | FELIX HIDALGO MANZANO |
| 539 | 34476 | 36.140 | 15.901 | 07622711-K | HECTOR RODRIGO CLEMENTI SAAVEDRA |
| 540 | 34508 | 64.060 | 64.060 | 02413478-4 | CIRILO ALBERTO ROJAS ARAYA |
| 541 | 34511 | 3.684.449 | 368.445 | 06880124-9 | JUAN URBANO CASTRO COPA |
| | TOTAL | 152.180.464 | 135.593.878 | | |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

47

ANEXO N° 3

Facturas no habidas por la entidad

| Id AUXILIAR | RUT | NOMBRE | FECHA VENCIMIENTO | N° DOCUMENTO | SALDO \$ |
|-------------|------------|------------------------------|-------------------|--------------|----------|
| 929607 | 90100000-K | Aga S.A. | 22-08-2006 | 20210 | 26.789 |
| 929462 | 72504200-0 | Asoc.Jubilados Ferroviarios | 29-05-2001 | 3444 | 27.010 |
| 929417 | 70360100-6 | Asociación Chilena Seguridad | 22-06-2009 | 27267 | 15.100 |
| 1058195 | 70360100-6 | Asociación Chilena Seguridad | 13-09-2010 | 29597 | 209.784 |
| 992056 | 70360100-6 | Asociación Chilena Seguridad | 30-04-2010 | 29552 | 272.836 |
| 929433 | 70360100-6 | Asociación Chilena Seguridad | 29-01-2004 | 12586 | 699.188 |
| 930628 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 24-03-2008 | 24956 | 7.670 |
| 930629 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 24-03-2008 | 24957 | 7.670 |
| 930630 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 24-03-2008 | 24958 | 7.670 |
| 930631 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 21-06-2008 | 25597 | 7.670 |
| 930632 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 19-11-2007 | 23644 | 7.670 |
| 930633 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 19-06-2008 | 25581 | 7.736 |
| 930641 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 19-03-2008 | 24918 | 11.235 |
| 930647 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 05-06-2009 | 27868 | 18.380 |
| 930657 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 21-06-2008 | 25601 | 22.950 |
| 930661 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 21-06-2008 | 25599 | 27.896 |
| 930662 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 17-11-2007 | 23670 | 28.370 |
| 930664 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 27-11-2007 | 23765 | 29.185 |
| 930677 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 25-03-2008 | 24971 | 47.590 |
| 930684 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 19-11-2007 | 23645 | 51.610 |
| 930685 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 19-11-2007 | 23646 | 51.610 |
| 930686 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 25-03-2008 | 24967 | 51.970 |
| 930687 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 25-03-2008 | 24964 | 51.970 |
| 930692 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 21-06-2008 | 25605 | 53.150 |
| 930695 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 19-11-2007 | 23651 | 60.090 |
| 930696 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 25-03-2008 | 24968 | 61.845 |
| 930697 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 19-06-2008 | 25585 | 62.210 |
| 930702 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 10-06-2009 | 27890 | 64.650 |
| 930705 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 21-06-2008 | 25607 | 70.810 |
| 930706 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 19-11-2007 | 23652 | 70.970 |
| 930707 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 25-03-2008 | 24970 | 70.990 |
| 930715 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 27-11-2007 | 23762 | 79.255 |
| 930716 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 25-03-2008 | 24969 | 79.390 |
| 930717 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 21-06-2008 | 25598 | 81.576 |
| 930719 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 27-11-2007 | 23675 | 82.370 |
| 930720 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 27-11-2007 | 23755 | 82.370 |
| 930721 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 21-06-2008 | 25600 | 82.550 |
| 930723 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 25-03-2008 | 24962 | 83.715 |
| 930724 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 17-11-2007 | 23658 | 84.695 |
| 930725 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 19-11-2007 | 23647 | 90.615 |
| 930726 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 19-06-2008 | 25582 | 91.250 |
| 930727 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 17-11-2007 | 23671 | 91.470 |
| 930730 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 24-03-2008 | 24959 | 96.431 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

48

| Id AUXILIAR | RUT | NOMBRE | FECHA VENCIMIENTO | N° DOCUMENTO | SALDO \$ |
|-------------|------------|---------------------------------------|-------------------|--------------|-----------|
| 930731 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 27-11-2007 | 23782 | 96.794 |
| 930732 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 21-06-2008 | 25604 | 100.190 |
| 930733 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 19-11-2007 | 23643 | 100.200 |
| 930745 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 27-11-2007 | 23774 | 129.123 |
| 930749 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 21-06-2008 | 25602 | 155.294 |
| 930750 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 25-03-2008 | 24972 | 157.860 |
| 930751 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 27-11-2007 | 23674 | 168.667 |
| 930753 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 27-11-2007 | 23775 | 189.351 |
| 930754 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 29-10-2007 | 23515 | 209.280 |
| 930755 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 17-11-2007 | 23672 | 222.282 |
| 930757 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 07-03-2006 | 18718 | 243.210 |
| 930764 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 27-06-2009 | 28035 | 472.098 |
| 930767 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 27-06-2009 | 28027 | 629.741 |
| 930775 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 30-01-2008 | 24162 | 1.049.408 |
| 930777 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 30-01-2008 | 24059 | 1.056.105 |
| 930781 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 22-08-2005 | 17370 | 1.303.008 |
| 930789 | 99147000-K | Bci Seguros Generales S.A. | 05-06-2009 | 27867 | 3.966.610 |
| 928759 | 61108000-K | Caja de Previsión Def. Nacional | 30-12-2004 | 15412 | 48.900 |
| 928762 | 61108000-K | Caja de Previsión Def. Nacional | 13-06-2008 | 25509 | 133.664 |
| 930391 | 99037000-1 | Chilena Consolidada Seg. Grales | 12-06-2009 | 27911 | 8.670 |
| 930392 | 99037000-1 | Chilena Consolidada Seg. Grales | 12-06-2009 | 27910 | 64.180 |
| 930150 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 23-12-2004 | 15353 | 14 |
| 930151 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 29-12-2004 | 15395 | 20 |
| 930153 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-12-2004 | 15229 | 4.980 |
| 930154 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 26-10-2000 | 1198 | 5.970 |
| 930155 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 22-03-2005 | 15938 | 6.980 |
| 930160 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 31-07-2001 | 4082 | 8.660 |
| 1075638 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31305 | 8.800 |
| 1075660 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31301 | 8.800 |
| 1075742 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31293 | 8.800 |
| 1074892 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 29622 | 9.090 |
| 1075751 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31287 | 18.724 |
| 930175 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 28-01-2008 | 24245 | 22.030 |
| 1075656 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31302 | 25.120 |
| 930177 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 31-01-2008 | 24066 | 26.313 |
| 930183 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 29-12-2004 | 15397 | 34.202 |
| 1074901 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-11-2010 | 29623 | 36.610 |
| 930189 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 23-02-2004 | 12744 | 41.840 |
| 1075757 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31288 | 45.550 |
| 930197 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 30-04-2007 | 22108 | 51.805 |
| 1010518 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 09-06-2010 | 30391 | 52.970 |
| 1064132 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 28-09-2010 | 31145 | 53.450 |
| 1075709 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31297 | 53.450 |
| 1075648 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31303 | 63.078 |
| 1064128 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 28-09-2010 | 31146 | 63.270 |
| 1075682 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31299 | 63.824 |
| 930217 | 96683120-0 | Cia. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 28-05-2003 | 10358 | 73.048 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

49

| Id AUXILIAR | RUT | NOMBRE | FECHA VENCIMIENTO | N° DOCUMENTO | SALDO \$ |
|-------------|------------|---------------------------------------|-------------------|--------------|------------|
| 1075641 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31304 | 82.906 |
| 1075745 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31294 | 88.260 |
| 1075716 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31295 | 94.455 |
| 1075740 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31292 | 95.660 |
| 1075672 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31300 | 119.208 |
| 1075748 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31290 | 130.082 |
| 1075704 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31296 | 131.781 |
| 930241 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 10-08-2007 | 22922 | 143.501 |
| 1075754 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31289 | 149.638 |
| 1066415 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 30-09-2010 | 31182 | 165.586 |
| 930243 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 09-04-2007 | 21945 | 173.540 |
| 1075699 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 15-10-2010 | 31298 | 189.405 |
| 930244 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 30-12-2004 | 15417 | 216.792 |
| 930248 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 23-02-2004 | 12724 | 380.731 |
| 930249 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 30-12-2004 | 627 | 405.706 |
| 930252 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 07-09-2004 | 14401 | 588.493 |
| 930253 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 08-04-2005 | 16046 | 712.857 |
| 930254 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 31-08-2004 | 14356 | 733.393 |
| 930258 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 10-11-2003 | 11897 | 1.001.115 |
| 930267 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 25-05-2005 | 16362 | 2.297.549 |
| 930271 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 31-12-2009 | 29340 | 69.990.366 |
| 984831 | 96683120-0 | Cía. Seg. Grales. Penta Security S.A. | 21-04-2010 | 30058 | 92.477.802 |
| 1064708 | 99231000-6 | Cía. Seg. Magallanes S.A. | 29-09-2010 | 29618 | 8.670 |
| 930916 | 99231000-6 | Cía. Seg. Magallanes S.A. | 13-09-2004 | 14465 | 14.656 |
| 930933 | 99231000-6 | Cía. Seg. Magallanes S.A. | 25-11-2003 | 12043 | 38.612 |
| 930939 | 99231000-6 | Cía. Seg. Magallanes S.A. | 30-01-2008 | 24067 | 51.970 |
| 930956 | 99231000-6 | Cía. Seg. Magallanes S.A. | 15-10-2003 | 11609 | 63.500 |
| 930974 | 99231000-6 | Cía. Seg. Magallanes S.A. | 24-11-2007 | 23752 | 89.605 |
| 930990 | 99231000-6 | Cía. Seg. Magallanes S.A. | 31-12-2003 | 12352 | 192.536 |
| 930997 | 99231000-6 | Cía. Seg. Magallanes S.A. | 21-10-2004 | 14773 | 402.430 |
| 930998 | 99231000-6 | Cía. Seg. Magallanes S.A. | 14-07-2004 | 13972 | 476.707 |
| 931031 | 99285000-0 | Cía. Seg. Gales. Cruz Del Sur S.A. | 21-01-2006 | 18513 | 59.092 |
| 931070 | 99537800-0 | Clinica Reg. La Portada Afta. | Sin Dato | 9998 | 883.166 |
| 931075 | 99537800-0 | Clinica Reg. La Portada Afta. | Sin Dato | 9999 | 1.754.120 |
| 931077 | 99537800-0 | Clinica Reg. La Portada Afta. | Sin Dato | 9999 | 2.223.288 |
| 1039023 | 71102600-2 | Comdes Antofagasta | 09-09-2010 | 29576 | 57.620 |
| 1056849 | 71102600-2 | Comdes Antofagasta | 09-09-2010 | 29593 | 116.300 |
| 1072150 | 96654180-6 | Consortio Nac. de Seg. Gral. S.A. | 09-10-2010 | 31240 | 15.000 |
| 1072144 | 96654180-6 | Consortio Nac. de Seg. Gral. S.A. | 09-10-2010 | 31238 | 18.660 |
| 1072149 | 96654180-6 | Consortio Nac. de Seg. Gral. S.A. | 09-10-2010 | 31239 | 41.920 |
| 1072141 | 96654180-6 | Consortio Nac. de Seg. Gral. S.A. | 09-10-2010 | 31237 | 53.111 |
| 930021 | 96654180-6 | Consortio Nac. de Seg. Gral. S.A. | 30-12-2009 | 29152 | 70.700 |
| 1064738 | 96654180-6 | Consortio Nac. de Seg. Gral. S.A. | 29-09-2010 | 29616 | 81.470 |
| 930027 | 96654180-6 | Consortio Nac. de Seg. Gral. S.A. | 25-08-2006 | 20162 | 189.792 |
| 930297 | 99012000-5 | Consortio Nacional De Seguros | Sin Dato | 25037 | 87.724 |
| 929560 | 81809500-7 | Cuerpo De Bomberos De Antofagasta | 25-11-2004 | 15062 | 32.640 |
| 929042 | 61513000-1 | D I P R E C A . | 13-01-2010 | 28913 | 273.870 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

50

| Id AUXILIAR | RUT | NOMBRE | FECHA VENCIMIENTO | N° DOCUMENTO | SALDO \$ |
|-------------|------------|-------------------|-------------------|--------------|-----------|
| 928913 | 61513000-1 | DIPRECA. | 15-10-2008 | 23978 | 22.870 |
| 928915 | 61513000-1 | DIPRECA. | 16-08-2007 | 22998 | 45.813 |
| 983957 | 61513000-1 | DIPRECA. | 19-04-2010 | 30037 | 63.223 |
| 1014984 | 61513000-1 | DIPRECA. | 18-06-2010 | 30460 | 65.730 |
| 983900 | 61513000-1 | DIPRECA. | 19-04-2010 | 30041 | 77.735 |
| 928920 | 61513000-1 | DIPRECA. | 29-07-2009 | 28198 | 81.284 |
| 983057 | 61513000-1 | DIPRECA. | 17-04-2010 | 30024 | 96.825 |
| 978648 | 61513000-1 | DIPRECA. | 08-04-2010 | 29612 | 106.630 |
| 967387 | 61513000-1 | DIPRECA. | 16-03-2010 | 29829 | 112.277 |
| 984761 | 61513000-1 | DIPRECA. | 19-04-2010 | 30036 | 143.386 |
| 928937 | 61513000-1 | DIPRECA. | 20-07-2009 | 28158 | 146.448 |
| 983951 | 61513000-1 | DIPRECA. | 19-04-2010 | 30038 | 158.623 |
| 983935 | 61513000-1 | DIPRECA. | 19-04-2010 | 30039 | 170.209 |
| 949611 | 61513000-1 | DIPRECA. | 10-02-2010 | 29601 | 174.022 |
| 928957 | 61513000-1 | DIPRECA. | 05-08-2009 | 27277 | 232.280 |
| 928961 | 61513000-1 | DIPRECA. | 20-07-2009 | 28159 | 257.282 |
| 928967 | 61513000-1 | DIPRECA. | 17-12-2009 | 27294 | 286.010 |
| 1015313 | 61513000-1 | DIPRECA. | 21-06-2010 | 30491 | 309.456 |
| 1056534 | 61513000-1 | DIPRECA. | 09-09-2010 | 29591 | 311.953 |
| 985638 | 61513000-1 | DIPRECA. | 23-04-2010 | 30059 | 325.897 |
| 928977 | 61513000-1 | DIPRECA. | 05-11-2009 | 27290 | 326.942 |
| 1030279 | 61513000-1 | DIPRECA. | 23-08-2010 | 29568 | 332.018 |
| 928979 | 61513000-1 | DIPRECA. | 31-01-2006 | 18412 | 351.174 |
| 1014975 | 61513000-1 | DIPRECA. | 18-06-2010 | 30462 | 441.610 |
| 980351 | 61513000-1 | DIPRECA. | 13-04-2010 | 29998 | 530.615 |
| 1056544 | 61513000-1 | DIPRECA. | 09-09-2010 | 29589 | 565.050 |
| 971149 | 61513000-1 | DIPRECA. | 13-04-2010 | 29896 | 572.617 |
| 1000692 | 61513000-1 | DIPRECA. | 17-03-2009 | 27251 | 597.881 |
| 929022 | 61513000-1 | DIPRECA. | 20-07-2009 | 28160 | 600.380 |
| 983058 | 61513000-1 | DIPRECA. | 17-04-2010 | 30025 | 603.518 |
| 1008450 | 61513000-1 | DIPRECA. | 07-06-2010 | 30371 | 655.980 |
| 964212 | 61513000-1 | DIPRECA. | 09-03-2010 | 29771 | 675.592 |
| 1024928 | 61513000-1 | DIPRECA. | 08-07-2010 | 29564 | 778.416 |
| 993352 | 61513000-1 | DIPRECA. | 07-05-2010 | 30165 | 806.998 |
| 929033 | 61513000-1 | DIPRECA. | 11-06-2007 | 22340 | 934.936 |
| 929034 | 61513000-1 | DIPRECA. | 20-07-2009 | 28161 | 943.872 |
| 980346 | 61513000-1 | DIPRECA. | 13-04-2010 | 29997 | 1.112.696 |
| 978294 | 61513000-1 | DIPRECA. | 08-04-2010 | 29610 | 1.123.445 |
| 929040 | 61513000-1 | DIPRECA. | 18-08-2006 | 20164 | 1.132.957 |
| 983917 | 61513000-1 | DIPRECA. | 19-04-2010 | 30040 | 1.180.337 |
| 929046 | 61513000-1 | DIPRECA. | 17-12-2009 | 27300 | 1.584.014 |
| 1010975 | 61513000-1 | DIPRECA. | 10-06-2010 | 30408 | 2.241.914 |
| 929049 | 61513000-1 | DIPRECA. | 10-12-2009 | 29010 | 3.240.180 |
| 929235 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 24-03-2009 | 27379 | 5.184 |
| 929236 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 18-12-2000 | 3757 | 6.336 |
| 929238 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 07-08-2000 | 2362 | 13.000 |
| 929239 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 24-03-2009 | 27381 | 15.000 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

51

| Id AUXILIAR | RUT | NOMBRE | FECHA VENCIMIENTO | N° DOCUMENTO | SALDO \$ |
|-------------|------------|--------------------------------------|-------------------|--------------|-----------|
| 929242 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 17-12-2009 | 27295 | 15.070 |
| 929243 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 25-10-2000 | 3175 | 15.800 |
| 929244 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 03-12-2001 | 3317 | 15.800 |
| 929246 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 18-12-2000 | 3759 | 21.359 |
| 929250 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 27-12-2000 | 3852 | 39.168 |
| 929252 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 28-03-2000 | 851 | 40.280 |
| 929254 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 05-12-2000 | 3602 | 47.940 |
| 929257 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 24-03-2009 | 27382 | 77.700 |
| 929258 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 24-03-2009 | 27380 | 77.700 |
| 929259 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 22-10-2009 | 28682 | 78.618 |
| 929261 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 20-07-2000 | 2127 | 90.000 |
| 929262 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 16-10-2000 | 3031 | 90.000 |
| 929264 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 21-09-2000 | 2772 | 108.300 |
| 929274 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 29-12-2000 | 3913 | 148.000 |
| 929279 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 31-01-2008 | 24371 | 208.216 |
| 929287 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 14-06-2000 | 1801 | 264.944 |
| 929296 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 18-11-1999 | 3337 | 350.000 |
| 929301 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 02-08-2000 | 2295 | 462.900 |
| 929302 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 02-10-2000 | 2884 | 473.679 |
| 929311 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 11-03-2009 | 27198 | 729.565 |
| 1042785 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 13-08-2010 | 30760 | 952.780 |
| 929316 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 24-10-2000 | 3144 | 1.047.980 |
| 929323 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 20-11-2000 | 3443 | 1.511.629 |
| 929324 | 65077010-2 | Ejército de Chile | 31-07-2002 | 7609 | 2.163.189 |
| 929500 | 77496890-3 | Empresa de Transp. Pullman Carmelita | 24-04-2004 | 10079 | 16.923 |
| 929573 | 82088300-4 | Eseva S.A. | 03-11-2004 | 14858 | 671.968 |
| 929082 | 61603000-0 | Fondo Nacional De Salud | 17-03-2005 | 15906 | 346.765 |
| 929083 | 61603000-0 | Fondo Nacional De Salud | 27-12-2004 | 15372 | 350.520 |
| 929087 | 61603000-0 | Fondo Nacional De Salud | 18-12-2004 | 15287 | 426.270 |
| 929089 | 61603000-0 | Fondo Nacional De Salud | 18-12-2004 | 15290 | 519.170 |
| 929091 | 61603000-0 | Fondo Nacional De Salud | 18-12-2004 | 15286 | 569.100 |
| 929092 | 61603000-0 | Fondo Nacional De Salud | 08-09-2008 | 26091 | 605.995 |
| 929094 | 61603000-0 | Fondo Nacional De Salud | 09-05-2006 | 19120 | 621.580 |
| 929097 | 61603000-0 | Fondo Nacional De Salud | 27-12-2006 | 21201 | 656.250 |
| 929098 | 61603000-0 | Fondo Nacional De Salud | 25-08-2006 | 20184 | 674.250 |
| 929105 | 61603000-0 | Fondo Nacional De Salud | 18-12-2004 | 15289 | 966.325 |
| 1046997 | 61603000-0 | Fondo Nacional De Salud | 25-08-2010 | 30899 | 1.087.580 |
| 928708 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 23-08-2008 | 26008 | 12.370 |
| 928711 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 31-01-2006 | 18477 | 15.000 |
| 1043856 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 17-08-2010 | 29585 | 15.200 |
| 928718 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 25-09-2008 | 23999 | 53.430 |
| 928719 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 10-09-2008 | 26105 | 54.498 |
| 928721 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 10-09-2008 | 26104 | 57.520 |
| 928722 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 28-08-2009 | 27283 | 57.840 |
| 1058191 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 13-09-2010 | 29594 | 58.040 |
| 928725 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 25-03-2009 | 27365 | 77.700 |
| 928726 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 08-10-2008 | 26265 | 77.700 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

52

| Id AUXILIAR | RUT | NOMBRE | FECHA VENCIMIENTO | N° DOCUMENTO | SALDO \$ |
|-------------|------------|---------------------------------|-------------------|--------------|------------|
| 928730 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 20-07-2009 | 28174 | 138.020 |
| 928732 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 08-10-2008 | 26266 | 209.200 |
| 928734 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 10-09-2008 | 26103 | 228.992 |
| 1005645 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 31-05-2010 | 30344 | 311.737 |
| 928739 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 31-07-2008 | 25884 | 618.740 |
| 928741 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 31-10-2008 | 26481 | 1.183.495 |
| 928744 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 20-05-2005 | 13534 | 1.475.482 |
| 928745 | 61103019-3 | Fuerza Aérea de Chile V Brigada | 31-12-2008 | 26780 | 1.900.619 |
| 928636 | 61101086-9 | Hospital Militar Antofagasta | 27-08-2008 | 26036 | 43.040 |
| 1055926 | 61101086-9 | Hospital Militar Del Norte | 08-09-2010 | 29590 | 42.000 |
| 929946 | 96549050-7 | Ing. Seguros de Vida | 27-05-2006 | 19279 | 6.980 |
| 929947 | 96549050-7 | Ing. Seguros de Vida | 22-12-2004 | 15349 | 13.484 |
| 929948 | 96549050-7 | Ing. Seguros de Vida | 23-08-2005 | 17401 | 34.292 |
| 929949 | 96549050-7 | Ing. Seguros de Vida | 31-08-2004 | 14346 | 44.270 |
| 929941 | 96549050-7 | Ing. Seguros de Vida | 18-08-2005 | 17304 | 164.289 |
| 929942 | 96549050-7 | Ing. Seguros de Vida | 19-10-2005 | 17824 | 346.398 |
| 929943 | 96549050-7 | Ing. Seguros de Vida | 31-05-2005 | 16441 | 1.184.016 |
| 929944 | 96549050-7 | Ing. Seguros de Vida | 07-09-2004 | 14391 | 1.202.848 |
| 929945 | 96549050-7 | Ing. Seguros de Vida | 15-03-2007 | 21769 | 5.314.339 |
| 1056604 | 61533000-0 | Instituto de Previsión Social | 09-09-2010 | 29592 | 29.350 |
| 929356 | 70015580-3 | Instituto Seguridad Trabajo | 10-06-2009 | 27886 | 183.575 |
| 929958 | 96572800-7 | Isapre Banmédica | 18-02-2000 | 1093 | 5.214 |
| 929961 | 96572800-7 | Isapre Banmédica | 06-01-2006 | 18548 | 219.759 |
| 929962 | 96572800-7 | Isapre Banmédica | 05-09-2001 | 4422 | 497.847 |
| 1025738 | 79566720-2 | Isapre Chuquicamata | 12-07-2010 | 30612 | 1.229.124 |
| 929665 | 94954000-6 | Isapre Colmena Golden Cross | 30-03-2006 | 18963 | 186.790 |
| 929666 | 94954000-6 | Isapre Colmena Golden Cross | 28-06-2005 | 16717 | 253.280 |
| 1071283 | 96856780-2 | Isapre Consalud S.A. | 07-10-2010 | 31209 | 3.160.721 |
| 1002023 | 96856780-2 | Isapre Consalud S.A. | 26-05-2010 | 30301 | 20.672.502 |
| 929530 | 79906120-1 | Isapre Cruz del Norte Ltda. | 23-03-2009 | 27358 | 115.000 |
| 929816 | 96501450-0 | Isapre Cruzblanca S.A. | 09-02-2009 | 27034 | 248.541 |
| 929827 | 96501450-0 | Isapre Cruzblanca S.A. | 24-02-2009 | 27115 | 457.506 |
| 929924 | 96522500-5 | Isapre Masvida S.A. | 31-01-2007 | 15411 | 18.500 |
| 1071245 | 96522500-5 | Isapre Masvida S.A. | 01-10-2010 | 31207 | 18.500 |
| 929926 | 96522500-5 | Isapre Masvida S.A. | 23-01-2007 | 21299 | 109.604 |
| 1005305 | 96522500-5 | Isapre Masvida S.A. | 31-05-2010 | 30329 | 1.265.361 |
| 929713 | 95078000-2 | Isapre Normédica S.A. | 20-12-2004 | 15297 | 32.640 |
| 929714 | 95078000-2 | Isapre Normédica S.A. | 14-03-2007 | 21744 | 171.985 |
| 929715 | 95078000-2 | Isapre Normédica S.A. | 31-01-2009 | 26971 | 230.842 |
| 929717 | 95078000-2 | Isapre Normédica S.A. | 15-15-2006 | 19181 | 308.047 |
| 929719 | 95078000-2 | Isapre Normédica S.A. | 26-01-2006 | 26931 | 887.910 |
| 929722 | 95078000-2 | Isapre Normédica S.A. | 31-01-2006 | 18542 | 2.081.591 |
| 929723 | 95078000-2 | Isapre Normédica S.A. | 28-02-2004 | 14086 | 2.718.931 |
| 929973 | 96645500-4 | Isapre Sfera | 13-01-2010 | 3888 | 402.641 |
| 929687 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 14-10-2003 | 11573 | 404 |
| 929688 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 16-02-2002 | 5963 | 198.124 |
| 929689 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 22-09-2003 | 11406 | 218.953 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

53

| Id AUXILIAR | RUT | NOMBRE | FECHA VENCIMIENTO | N° DOCUMENTO | SALDO \$ |
|-------------|------------|----------------------------------|-------------------|--------------|-----------|
| 929690 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 12-05-2003 | 10248 | 239.185 |
| 929691 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 27-07-2003 | 11082 | 256.512 |
| 929692 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 04-12-2003 | 12251 | 268.136 |
| 929693 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 13-10-2003 | 11567 | 317.665 |
| 929694 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 17-07-2003 | 10912 | 504.291 |
| 929695 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 31-07-2003 | 11387 | 670.653 |
| 929696 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 23-10-2003 | 11679 | 685.025 |
| 929697 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 07-12-2000 | 3635 | 1.149.242 |
| 929698 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 22-09-2000 | 2812 | 1.603.912 |
| 929699 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 08-05-2003 | 10206 | 1.770.878 |
| 929700 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 22-11-2003 | 11997 | 2.148.675 |
| 929701 | 95000000-7 | Isapre Vidaplana S.A. | 15-06-2004 | 13722 | 3.271.154 |
| 931036 | 99289000-2 | La Interamericana Cia. Seg. Vida | 25-11-2003 | 12042 | 30.496 |
| 931037 | 99289000-2 | La Interamericana Cia. Seg. Vida | 26-08-2003 | 11242 | 61.956 |
| 931038 | 99289000-2 | La Interamericana Cia. Seg. Vida | 24-04-2004 | 13345 | 75.516 |
| 931039 | 99289000-2 | La Interamericana Cia. Seg. Vida | 25-11-2003 | 12046 | 599.568 |
| 1058792 | 99061000-2 | Liberty Cia. de Seg. Gales. S.A. | 13-09-2010 | 31091 | 34.620 |
| 930430 | 99061000-2 | Liberty Cia. de Seg. Gales. S.A. | 06-02-2003 | 9422 | 63.446 |
| 930433 | 99061000-2 | Liberty Cia. de Seg. Gales. S.A. | 03-07-2001 | 3749 | 75.090 |
| 930436 | 99061000-2 | Liberty Cia. de Seg. Gales. S.A. | 26-05-2009 | 27264 | 92.770 |
| 929882 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 28-06-2006 | 19635 | 6.980 |
| 929881 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 13-01-2010 | 15941 | 6.980 |
| 997455 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 14-05-2010 | 30240 | 8.670 |
| 929883 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 16-03-2009 | 27247 | 18.390 |
| 929884 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 16-03-2009 | 27250 | 18.390 |
| 929885 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 30-10-2006 | 20707 | 24.782 |
| 929886 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 28-11-2006 | 20923 | 25.198 |
| 929887 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 28-11-2006 | 20924 | 25.198 |
| 929888 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 28-06-2006 | 19636 | 25.892 |
| 929889 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 16-03-2009 | 27245 | 26.030 |
| 929890 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 16-03-2009 | 27248 | 26.030 |
| 929891 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 12-12-2006 | 21064 | 30.472 |
| 929892 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 30-11-2006 | 20988 | 50.360 |
| 929893 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 25-09-2006 | 20396 | 51.732 |
| 929894 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 19-11-2007 | 23637 | 51.970 |
| 929895 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 28-11-2006 | 20917 | 54.142 |
| 929896 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 14-05-2009 | 27715 | 61.733 |
| 929897 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 10-04-2002 | 6595 | 70.662 |
| 929898 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 30-05-2005 | 16428 | 73.480 |
| 997417 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 14-05-2010 | 30244 | 73.604 |
| 929899 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 19-08-2005 | 17312 | 84.274 |
| 929901 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 18-05-2009 | 27745 | 105.966 |
| 997421 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 14-05-2010 | 30243 | 116.810 |
| 929902 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 12-04-2002 | 6606 | 127.002 |
| 929903 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 29-01-2007 | 21470 | 128.177 |
| 997447 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 14-05-2010 | 30241 | 155.672 |
| 997458 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Gales. Chile | 14-05-2010 | 30239 | 175.822 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

54

| Id AUXILIAR | RUT | NOMBRE | FECHA VENCIMIENTO | N° DOCUMENTO | SALDO \$ |
|-------------|------------|-----------------------------------|-------------------|--------------|-----------|
| 997412 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 14-05-2010 | 30245 | 214.698 |
| 929904 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 16-03-2009 | 27246 | 218.991 |
| 929905 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 17-03-2008 | 24892 | 233.565 |
| 929906 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 31-05-2005 | 16452 | 237.972 |
| 929907 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 26-08-2009 | 28325 | 246.131 |
| 929908 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 13-09-2007 | 23206 | 368.244 |
| 929909 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 31-08-2004 | 14349 | 384.020 |
| 970424 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 22-03-2010 | 29873 | 401.238 |
| 1071533 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 07-10-2010 | 31212 | 445.594 |
| 929910 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 18-10-2007 | 23355 | 719.834 |
| 929911 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 31-03-2006 | 18971 | 1.202.249 |
| 929912 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 24-05-2001 | 3404 | 1.424.328 |
| 929913 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 16-03-2009 | 24946 | 1.437.793 |
| 929914 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 30-03-2007 | 21875 | 2.537.997 |
| 929915 | 96508210-7 | Mapfre Cia. de Seg. Grales. Chile | 28-09-2009 | 28547 | 6.279.906 |
| 929497 | 77391590-3 | Megaservicios Ltda. | 11-12-2001 | 5343 | 20.483 |
| 929379 | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 07-11-2002 | 8553 | 11.290 |
| 1071753 | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 08-10-2010 | 31219 | 43.320 |
| 929383 | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 26-11-2001 | 5185 | 53.356 |
| 978971 | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 09-04-2010 | 29615 | 62.300 |
| 984025 | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 19-04-2010 | 30050 | 136.672 |
| 1062807 | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 23-09-2010 | 31119 | 225.256 |
| 984036 | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 21-04-2010 | 30030 | 267.311 |
| 1058346 | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 13-09-2010 | 29598 | 317.670 |
| 984762 | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 21-04-2010 | 30031 | 378.044 |
| 1062312 | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 23-09-2010 | 31136 | 424.930 |
| 985643 | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 23-04-2010 | 30061 | 443.518 |
| | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 18-02-2010 | 29689 | 3.284.661 |
| 1071694 | 70285100-9 | Mutual de Seguridad C.Ch.C. | 08-10-2010 | 31218 | 5.111.972 |
| 1057087 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 10-09-2010 | 31067 | 14.960 |
| 928655 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 11-05-2009 | 27695 | 21.120 |
| 928656 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 09-03-2009 | 27191 | 43.180 |
| 928657 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 11-05-2009 | 27696 | 43.180 |
| 928658 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 13-01-2010 | 26522 | 43.180 |
| 985809 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 23-04-2010 | 30062 | 58.960 |
| 928659 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 20-07-2009 | 28169 | 102.180 |
| 928660 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 11-05-2009 | 27698 | 122.490 |
| 928661 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 20-07-2009 | 28168 | 138.972 |
| 928662 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 11-08-2008 | 26523 | 177.768 |
| 928663 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 19-10-2009 | 28648 | 222.180 |
| 928664 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 11-05-2009 | 27697 | 259.600 |
| 1027596 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 16-07-2010 | 30640 | 277.790 |
| 928665 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 11-12-2009 | 29037 | 601.082 |
| 928666 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 24-10-2009 | 28697 | 933.798 |
| 928667 | 61102089-9 | Policlínico IV Zona Naval | 24-02-2009 | 27113 | 1.028.381 |
| 930343 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 25-03-2008 | 24973 | 7.735 |
| 930344 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 15-12-2009 | 29045 | 8.170 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

55

| Id AUXILIAR | RUT | NOMBRE | FECHA VENCIMIENTO | N° DOCUMENTO | SALDO \$ |
|-------------|------------|--|-------------------|--------------|-----------|
| 1019121 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 30-06-2010 | 30540 | 8.800 |
| 1071524 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 07-10-2010 | 31211 | 8.800 |
| 1019049 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 30-06-2010 | 30536 | 19.010 |
| 930345 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 30-09-2008 | 26230 | 26.760 |
| 1064711 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 29-09-2010 | 29617 | 29.090 |
| 930349 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 16-04-2009 | 27532 | 57.224 |
| 930351 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 11-08-2009 | 28239 | 60.610 |
| 930352 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 12-06-2008 | 25503 | 62.570 |
| 930354 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 15-12-2009 | 29046 | 63.250 |
| 1019051 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 30-06-2010 | 30537 | 65.080 |
| 1019072 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 30-06-2010 | 30538 | 66.390 |
| 1072133 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 09-10-2010 | 31253 | 73.140 |
| 1019078 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 30-06-2010 | 30539 | 78.250 |
| 1071438 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 07-10-2010 | 31210 | 82.624 |
| 930358 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 11-08-2009 | 28237 | 82.974 |
| 930361 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 17-04-2009 | 27575 | 92.447 |
| 930364 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 13-06-2008 | 25514 | 99.780 |
| 930365 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 11-08-2009 | 28238 | 103.424 |
| 930366 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 15-12-2009 | 29052 | 106.225 |
| 930367 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 16-04-2009 | 27531 | 113.944 |
| 930369 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 12-06-2008 | 25504 | 122.958 |
| 930370 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 17-03-2009 | 27253 | 144.508 |
| 930371 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 12-06-2008 | 25502 | 167.350 |
| 930372 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 26-08-2008 | 26017 | 229.018 |
| 930373 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 15-12-2009 | 29042 | 251.394 |
| 930374 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 26-05-2008 | 25374 | 253.783 |
| 930375 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 26-05-2008 | 25373 | 275.640 |
| 930376 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 26-05-2008 | 25372 | 276.308 |
| 930377 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 20-10-2007 | 23403 | 391.758 |
| 930378 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 10-03-2008 | 24821 | 557.768 |
| 930379 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 24-02-2009 | 27125 | 680.315 |
| 930380 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 10-03-2008 | 24822 | 764.533 |
| 930381 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 19-07-2008 | 25805 | 798.538 |
| 930382 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 16-10-2007 | 23338 | 1.054.381 |
| 930383 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 15-12-2009 | 29050 | 1.184.084 |
| 930384 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 11-12-2008 | 26662 | 2.146.255 |
| 930385 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 11-09-2008 | 26117 | 2.544.080 |
| 930386 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 28-01-2009 | 26940 | 2.749.235 |
| 930387 | 99017000-2 | Rsa Seguros Chile S.A. | 10-12-2009 | 29032 | 3.163.402 |
| 929969 | 96589510-8 | Serv. Bienestar Trabajadores Finning | 25-05-2009 | 27775 | 77.021 |
| 929970 | 96589510-8 | Serv. Bienestar Trabajadores Finning | 27-04-2009 | 27643 | 84.860 |
| 929971 | 96589510-8 | Serv. Bienestar Trabajadores Finning | 23-09-2008 | 26192 | 1.260.016 |
| 1062939 | 96589510-8 | Serv. Bienestar Trabajadores Finning | 23-09-2010 | 31131 | 1.446.859 |
| 929359 | 70016010-6 | Serv. Med. Cam. Ch. de la Construcción | 23-09-2008 | 26196 | 361.752 |
| 1025748 | 61202016-7 | Servicio Bienestar M.O.P. | 12-07-2010 | 30613 | 54.342 |
| 929482 | 74408900-K | Servicio de Btar.Pullman Bus | 16-02-2001 | 2374 | 46.728 |
| 929483 | 74408900-K | Servicio de Btar.Pullman Bus | 02-08-2000 | 326 | 78.045 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

56

| Id AUXILIAR | RUT | NOMBRE | FECHA VENCIMIENTO | N° DOCUMENTO | SALDO \$ |
|--------------|------------|-------------------------|-------------------|--------------|--------------------|
| 929526 | 79626800-K | Sqm. Salar S.A. | 10-09-2003 | 11357 | 61.296 |
| 929527 | 79626800-K | Sqm. Salar S.A. | 25-09-2003 | 11452 | 783.361 |
| 929729 | 95896000-K | Transportes Cometa S.A. | 11-03-2009 | 27196 | 15.889 |
| 929730 | 95896000-K | Transportes Cometa S.A. | 10-07-2009 | 28130 | 188.556 |
| 929731 | 95896000-K | Transportes Cometa S.A. | 06-06-2009 | 27838 | 530.363 |
| 929503 | 78110180-K | Transportes J.H. Ltda. | 13-01-2010 | 5999 | 97.530 |
| TOTAL | | | | | 355.080.283 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

57

ANEXO N° 4

Listado de convenios con profesionales

| RESOLUCION | FECHA | CONTRATADO | CONTRATANTE | FECHA DE VIGENCIA | VIGENCIA |
|------------|------------|-------------------------------------|-------------|-------------------|----------|
| 1601 | 19-04-1996 | ERIKA VERGARA ARANIBAR | HRA | 01-03-1996 | VIGENTE |
| 1603 | 19-04-1996 | HORACIO CASTILLO HIDALGO | SSA | 04-04-1996 | VIGENTE |
| 2368 | 10-06-1996 | RENE ANDRES PUMARINO MELENDEZ | SSA | 10-05-1996 | VIGENTE |
| 1566 | 02-05-1997 | DR RUBEN MANRIQUEZ NOVOA | HRA | 28-04-1997 | VIGENTE |
| 1562 | 02-05-1997 | DR PERCY BORN MULLER | HRA | 28-04-1997 | VIGENTE |
| 1563 | 02-05-1997 | D GUSTAVO SOTO COVARRUBIAS | HRA | 28-04-1997 | VIGENTE |
| 1564 | 02-05-1997 | D RAUL CARRASCO RIVEROS | HRA | 28-04-1997 | VIGENTE |
| 4187 | 26-08-1998 | DR STEWART FALCONER FLORES | SSA | 19-08-1998 | VIGENTE |
| 4050 | 12-08-1998 | D. RIGOBERTO SIERRA AGUILAR | SSA | 29-07-1998 | VIGENTE |
| 5857 | 16-12-1998 | DR JUAN RODOLFO BUGUEÑO | SSA | 04-12-1998 | VIGENTE |
| 1591 | 22-04-1999 | DR RADOMIRO ARAVENA VEGA | HRA | 06-04-1999 | VIGENTE |
| 1822 | 11-05-1999 | DRA PEGGY MIR INOSTROZA | HRA | 14-04-1999 | VIGENTE |
| 4792 | 19-11-1999 | DR DANILO MAURICIO GUTIERREZ COLLAO | HRA | 27-10-1999 | VIGENTE |
| 852 | 16-05-2000 | DR LUIS LOBOS BERMUDEZ | SSA | 28-02-2000 | VIGENTE |
| 862 | 17-05-2000 | DR JORGE ARANCIBIA ARANCIBIA | SSA | 23-02-2000 | VIGENTE |
| 746 | 16-05-2001 | DR MANUEL NUÑEZ BRAVO | SSA | 19-04-2001 | VIGENTE |
| 747 | 16-05-2001 | DR RUBEN MANRIQUEZ NOVOA | SSA | 16-04-2001 | VIGENTE |
| 3811 | 31-12-2009 | DR RUBEN MANRIQUEZ NOVOA | SSA | 31-12-2009 | VIGENTE |
| 1588 | 07-11-2001 | DR IVAN MORALES GUTIERREZ | SSA | 04-09-2001 | VIGENTE |
| 1253 | 18-07-2002 | DR JORGE ORELLANA RIOS | SSA | 09-07-2002 | VIGENTE |
| 173 | 30-01-2002 | DR JUAN LUIS CABEZA ARAYA | SSA | 04-09-2001 | VIGENTE |
| 174 | 30-01-2002 | DR VICTOR LITARDO PLAZA | SSA | 02-01-2002 | VIGENTE |
| 216 | 31-01-2002 | DR ORESTE MORENO ESPINOZA | SSA | 02-01-2002 | VIGENTE |
| 503 | 15-04-2003 | DR VICTOR ZAMBRANO LEMUS | SSA | 31-05-2003 | VIGENTE |
| 1029 | 11-07-2003 | DR FRANCISCO BILBAO PUEBLA | SSA | 02-06-2003 | VIGENTE |
| 1079 | 21-07-2003 | DR VICTOR ZAMBRANO LEMUS | SSA | 01-06-2003 | VIGENTE |
| 1225 | 18-06-2004 | DR RAUL FINTERBUSCH ROMERO | SSA | 12-04-2004 | VIGENTE |
| 1694 | 26-08-2004 | DR SAUL ALEJANDRO MUÑOZ VEJAR | SSA | 27-07-2004 | VIGENTE |
| 2049 | 13-10-2004 | DR ERIC FRITZ JARA | SSA | 01-10-2004 | VIGENTE |
| 2052 | 13-10-2004 | DRA MARIA JOSE ALVAREZ GONZALEZ | SSA | 01-10-2004 | VIGENTE |
| 2051 | 13-10-2004 | DR HUGO GOMEZ PIZARRO | SSA | 01-10-2004 | VIGENTE |
| 2344 | 19-11-2004 | DR MANUEL LOO OLIVARES | SSA | 26-10-2004 | VIGENTE |
| 1350 | 06-07-2005 | D RICARDO ESTEBAN BAEZA LETERIER | SSA | 01-06-2005 | VIGENTE |
| 1373 | 06-07-2005 | DRA VERONICA ELENA SEPULVEDA ARCUH | SSA | 01-06-2005 | VIGENTE |
| 2458 | 15-12-2005 | DR MARCELO EUGENIO CACERES DIAZ | SSA | 05-12-2005 | VIGENTE |
| 152 | 30-01-2006 | Dr EDGARDO ALVAREZ | SSA | 02-01-2006 | VIGENTE |
| 149 | 30-01-2006 | DR EDMUNDO ZIEDE DIAZ | SSA | 02-01-2006 | VIGENTE |
| 139 | 30-01-2006 | DR. THOMAS PEREZ WONG | SSA | 02-01-2006 | VIGENTE |
| 137 | 30-01-2006 | DR ROBERTO ORTUÑO MONTALVO | SSA | 02-01-2006 | VIGENTE |
| 136 | 30-01-2006 | DR PEDRO RAUL MARIN HERNANDEZ | SSA | 02-01-2006 | VIGENTE |
| 135 | 30-01-2006 | DR LUIS MOLINA AREVALO | SSA | 02-01-2006 | VIGENTE |
| 131 | 30-01-2006 | DR CARLOS ALBERTO RAMIREZ GARRETON | SSA | 02-01-2006 | VIGENTE |
| 130 | 30-01-2006 | DR CARLOS RICARDO OLIVARES MARDONES | SSA | 02-01-2006 | VIGENTE |
| 127 | 30-01-2006 | ALBERTO CASTILLO NAVARRETE | SSA | 02-01-2006 | VIGENTE |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

58

| RESOLUCION | FECHA | CONTRATADO | CONTRATANTE | FECHA DE VIGENCIA | VIGENCIA |
|-----------------|-----------------|--------------------------------------|-------------|-------------------|----------|
| 128 | 30-01-2006 | DR AGUSTO SICCHA VEJARANO | SSA | 02-01-2006 | VIGENTE |
| 129 | 30-01-2006 | DR BAYARDO CADENA JACOME | SSA | 02-01-2006 | VIGENTE |
| 74 | 16-01-2007 | DR PEDRO RAUL MARIN HERNANDEZ | SSA | 02-01-2007 | VIGENTE |
| 72 | 16-01-2007 | DR BAYARDO CADENA JACOME | SSA | 02-01-2007 | VIGENTE |
| 147 | 31-01-2007 | DR LUIS MOLINA AREVALO | SSA | 02-01-2007 | VIGENTE |
| 148 | 31-01-2007 | DR IVES LOEWENWARTER QUILHOT | SSA | 02-01-2007 | VIGENTE |
| 1547 | 06-08-2008 | DR FERNANDO URBINA ALCAYAGA | SSA | 31-07-2008 | VIGENTE |
| 1073 | 17-04-2009 | DR. JUAN PENDOLA OJEDA | HRA | 30-03-2009 | VIGENTE |
| 1640 | 12-07-2009 | IVONNE PILAR ARAOS LOPEZ | SSA | 12-06-2009 | VIGENTE |
| Sin Información | Sin Información | IVONNE PILAR ARAOS LOPEZ | HRA | 12-07-2010 | VIGENTE |
| 2114 | 29-07-2009 | DRA PAULINA VALDIVIESO LUCERO | SSA | 25-06-2009 | VIGENTE |
| 1980 | 03-08-2009 | D RODRIGO ALFREDO VILLAGRAN MORALES | SSA | 01-07-2009 | VIGENTE |
| 2334 | 19-08-2009 | DRA JOHANA OHMKE ELGUETA | HRA | 31-07-2009 | VIGENTE |
| Sin Información | Sin Información | DRA. ELBA GARAY SALAS | SSA | 04-04-1996 | VIGENTE |
| S/R | Sin Información | DRA ROSSE MARY GAMBOA MENDOZA | HRA | 01-10-2004 | VIGENTE |
| S/R | Sin Información | DR. RADOMIRO ARANEDA VEGA | HRA | 06-04-1999 | VIGENTE |
| S/R | Sin Información | DR HUGO GOMEZ PIZARRO | SSA | 01-10-2004 | VIGENTE |
| 1438 | 23-03-2010 | DRA. MARÍA CAROLINA SARMIENTO GARCÍA | HRA | 04-03-2010 | VIGENTE |
| 3159 | 07-06-2010 | DRA. VERÓNICA SEPÚLVEDA ARCUCH | HRA | 20-05-2010 | VIGENTE |
| 3141 | 07-06-2010 | DR. RICARDO BAEZA LETELIER | HRA | 20-05-2010 | VIGENTE |
| 3166 | 07-06-2010 | DR. VICTOR ZAMBRANO LEMUS | HRA | 20-05-2010 | VIGENTE |
| Sin Información | 02-09-2010 | DR. BERNHARD WESTERBERG MALDONADO | HRA | 27-10-2010 | VIGENTE |
| Sin Información | Sin Información | DR. ALCIDES ZAMBRANO FERNANDEZ | HRA | Sin Información | VIGENTE |
| Sin Información | Sin Información | DR BALDO ESPINOZA COHEN | HRA | Sin Información | VIGENTE |
| Sin Información | Sin Información | DRA. SONIA OGALDE NAVEA | HRA | 30-10-2008 | VIGENTE |
| Sin Información | Sin Información | DR. JULIO CESAR SALFATE CLARO | HRA | Sin Información | VIGENTE |
| Sin Información | Sin Información | DR. JORGE CIFUENTES CARRASCO | HRA | 2008 | VIGENTE |
| Sin Información | Sin Información | DR. DANIEL CANCINO VIVEROS | HRA | 2006 | VIGENTE |
| 3465 | 21-06-2010 | DR. EDUARDO CHAPARRO RAMOS | HRA | 31-05-2010 | VIGENTE |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

59

ANEXO N° 5

Listado de convenios con empresas

| RES. | DECRETO | FECHA | CONTRATADO | CONTRATANTE | FECHA DE VIGENCIA | VIGENCIA |
|------|-----------------|------------|---|-------------|-------------------|------------|
| 3163 | Sin Información | 12-06-1974 | EMPRESA DE FERROCARRILES DEL ESTADO DE CHILE | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 1133 | Sin Información | 13-02-1976 | CAJA DE PREVISIÓN Y ESTÍMULO DE LOS EMPLEADOS DEL BANCO DEL ESTADO DE CHILE | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 338 | Sin Información | 15-04-1982 | CAJA DE PREVISIÓN DE LA DEFENSA NACIONAL | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 333 | Sin Información | 15-05-1982 | CAJA DE MPREVISIÓN DE LA DEFENSA NACIONAL | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 674 | Sin Información | 03-11-1982 | ARMADA DE CHILE | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 717 | Sin Información | 07-12-1982 | FUERZA AEREA DE CHILE | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 4 | Sin Información | 10-01-1983 | DIRECCIÓN DE PREVISIÓN DE CARABINEROS DE CHILE | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 314 | Sin Información | 15-04-1983 | EJERCITO DE CHILE | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 52 | Sin Información | 27-02-1985 | SERVICIO DE BIENESTAR DEL MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS | SSA | 28-01-1985 | VIGENTE |
| 385 | Sin Información | 31-10-1986 | D JOSE GALVEZ ROSALES | SSA | 01-11-1986 | NO VIGENTE |
| 420 | Sin Información | 11-11-1986 | D. JOSE GALVEZ ROSALES | SSA | 31-10-1986 | NO VIGENTE |
| 62 | Sin Información | 08-03-1989 | SOCIEDAD QUIMICA Y MINERA DE CHILE | SSA | S/FECHA | NO VIGENTE |
| 177 | Sin Información | 05-06-1989 | INSTITUCIÓN DE SALUD PREVICIONAL ISPEN LTDA. | SSA | S/FECHA | NO VIGENTE |
| 175 | Sin Información | 05-06-1989 | INSTITUCION DE SALUD PREVICIONAL CRISOL | SSA | Ene-89 | NO VIGENTE |
| 172 | Sin Información | 06-06-1989 | INSTITUCIÓN DE SALUD PREVICIONAL COLMENA-GOLDEN CROSS | SSA | Ene-89 | VIGENTE |
| 169 | Sin Información | 05-07-1989 | INSTITUCIÓN DE SALUD PREVICIONAL ISTEEL | SSA | | NO VIGENTE |
| 3 | Sin Información | 18-01-1990 | EMPRESA DE FERROCARRILES DEL ESTADO DE CHILE | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 1 | Sin Información | 22-01-1990 | COORPORACIÓN DE LA NUTRICIÓN INFANTIL CONIN | SSA | 30-12-1988 | VIGENTE |
| 62 | Sin Información | 09-03-1990 | SERVICIO DE BIENESTAR DEL INSTITUTO DE NORMALIZACIÓN PREVICIONAL | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 69 | Sin Información | 09-03-1990 | SERVICIO Y ABASTECIMIENTO A CLINICAS S.A. | SSA | 05-01-1990 | EN TRAMITE |
| 104 | Sin Información | 04-03-1991 | CIGNA SALUD ISAPRE S A | SSA | | VIGENTE |
| 105 | Sin Información | 04-03-1991 | D. JOSE GALVEZ ROSALES | SSA | 07-01-1991 | NO VIGENTE |
| 440 | Sin Información | 11-10-1991 | SERVICLIN | SSA | 05-01-1990 | EN TRAMITE |
| 2304 | Sin Información | 21-11-1991 | EMPRESA DE BUSES FLOTA BARRIOS | SSA | 01-11-1991 | NO VIGENTE |
| | Sin Información | 22-01-1992 | FUNDACIÓN ASISTENCIAL Y DE SALUD TRABAJADORES DEL BANCO DEL ESTADO DE CHILE | SSA | 30-09-1991 | VIGENTE |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

60

| RES. | DECRETO | FECHA | CONTRATADO | CONTRATANTE | FECHA DE VIGENCIA | VIGENCIA |
|------|-----------------|------------|--|-------------|-------------------|------------|
| 1526 | Sin Información | 06-06-1992 | EMPRESA STEEL S.A. | SSA | 01-07-1992 | NO VIGENTE |
| 365 | Sin Información | 20-08-1992 | SOCIEDAD PRO AYUDA DEL NIÑO LISIADO | SSA | 11-08-1992 | VIGENTE |
| 2314 | Sin Información | 02-10-1992 | JUNTA NACIONAL DE AUXILIO ESCOLAR Y BECAS | SSA | 25-09-1992 | VIGENTE |
| 454 | Sin Información | 31-12-1992 | ISAPRE UNIMED S.A. | SSA | 12-10-1992 | NO VIGENTE |
| 1026 | Sin Información | 19-02-1993 | HOSPITAL DR. GUSTAVO FRICKE DE VIÑA DEL MAR | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 412 | Sin Información | 28-05-1993 | BANCO DE CORNEAS DEL LEONISMO CHILENO | SSA | 28-05-1993 | VIGENTE |
| 1549 | Sin Información | 02-06-1993 | MUTUAL DE SEGURIDAD C.CH.C | SSA | 07-05-1993 | VIGENTE |
| 1096 | Sin Información | 21-12-1993 | DIRECCIÓN DE PREVISIÓN DE CARABINEROS DE CHILE | SSA | 06-08-1993 | VIGENTE |
| 119 | Sin Información | 12-01-1994 | CLINICA ORIENTE | SSA | 15-10-1993 | VIGENTE |
| 811 | Sin Información | 22-03-1994 | SOCIEDAD CENTRAL DE SOCUMENTACIÓN E INFORMES COMERCIALES S.S. DICOM S.A. | SSA | 10-02-1994 | VIGENTE |
| 386 | Sin Información | 21-04-1994 | SOCIEDAD PRO AYUDA AL NIÑO LISIADO | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 138 | Sin Información | 31/04/1994 | COORPORACIÓN DE AYUDA AL NIÑO QUEMADO COANIQUEM | SSA | 11-04-1994 | VIGENTE |
| 2535 | Sin Información | 07-09-1994 | UNIVERSIDAD CATOLICA DEL NORTE | SSA | 30-08-1994 | VIGENTE |
| 104 | Sin Información | 24-02-1995 | INSTITUTO DE NORMALIZACIÓN PREVISIONAL | SSA | 01-03-1995 | VIGENTE |
| 1040 | Sin Información | 15-03-1996 | SERVISUB INGENIERO LTDA. | SSA | 29-12-1995 | VIGENTE |
| S/N | 741 | 19-08-1996 | JUNTA NACIONAL DE AUXILIO ESCOLAR Y BECAS | SSA | 24-06-1996 | VIGENTE |
| 153 | Sin Información | 15-01-1997 | ORSAN | SSA | 14-10-1996 | VIGENTE |
| 1139 | Sin Información | 17-03-1997 | UNIVERSIDAD DE ANTOFAGASTA | SSA | 22-10-1996 | VIGENTE |
| 579 | Sin Información | 11-04-1997 | ASOCIACIÓN CHILENA DE SEGURIDAD | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| 1764 | Sin Información | 02-05-2000 | CORPORACIÓN NACIONAL DEL CANCER | SSA | 12-03-2000 | VIGENTE |
| 1165 | Sin Información | 05-09-2005 | CENTRO MÉDICO ANTOFAGASTA S.A. | SSA | 21-07-2005 | EN TRAMITE |
| 1044 | Sin Información | 12-08-2005 | CENTRO DE DIAGNOSTICO POR IMÁGENES BLANCO LTDA | SSA | 21-07-2005 | NO VIGENTE |
| 1910 | Sin Información | 14-12-2005 | CENTRO MEDICO ANTOFAGASTA | SSA | 28-11-2005 | EN TRAMITE |
| 1798 | Sin Información | 30-09-2005 | CLINICA REGIONAL LA PORTADA DE ANTOFAGASTA S.A. | SSA | 21-11-2005 | VIGENTE |
| 1798 | Sin Información | 30-11-2005 | CLINICA REGIONAL LA PORTADA DE ANTOFAGASTA S.A. | SSA | 21-11-2005 | VIGENTE |
| 876 | Sin Información | 20-06-2006 | CENTRO MEDICO ANTOFAGASTA | SSA | 23-05-2006 | EN TRAMITE |
| 875 | Sin Información | 28-06-2006 | CLINICA REGIONAL LA PORTADA DE ANTOFAGASTA S.A | SSA | 23-05-2006 | VIGENTE |
| 1797 | Sin Información | 25-09-2007 | JUNAEB | SSA | 06-08-2007 | VIGENTE |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

61

| RES. | DECRETO | FECHA | CONTRATADO | CONTRATANTE | FECHA DE VIGENCIA | VIGENCIA |
|------|-----------------|-----------------|---|-------------|-------------------|------------|
| 449 | Sin Información | 17-03-2008 | SOCIEDAD DE OTORRINOLARINGOLOGOS | HRA | 06-08-2007 | NO VIGENTE |
| 599 | Sin Información | 14-04-2008 | HOSPITAL MILITAR DEL NORTE | SSA | 02-04-2008 | VIGENTE |
| 3476 | Sin Información | 04-11-2009 | CENTRO MEDICO ANTOFAGASTA | SSA | 01-07-2009 | EN TRAMITE |
| S/R | Sin Información | S/FECHA | ISAPRE CONSALUD | SSA | 31-03-1989 | VIGENTE |
| S/R | Sin Información | S/FECHA | ISAPRE NORMEDICA | SSA | 31-10-1991 | VIGENTE |
| S/R | Sin Información | S/FECHA | SERVISUB INGENIERO LTDA. | SSA | 23-12-1995 | VIGENTE |
| S/R | Sin Información | S/FECHA | FLOTA BARRIOS | SSA | 02-01-1979 | NO VIGENTE |
| 899 | Sin Información | FECHA ILEGIBLE | DIAGNOSTICOS MÉDICOS POR IMAGEN | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| S/R | Sin Información | S/FECHA | ISAPRE NORMEDICA S.A. | SSA | Ene-89 | VIGENTE |
| S/R | Sin Información | S/FECHA | ISAPRE BANMÉDICA S.A. | SSA | 31-10-1991 | VIGENTE |
| 340 | Sin Información | FECHA ILEGIBLE | MUTUAL DE SEGURIDAD DE LA CAMARA CHILENA DE LA CONSTRUCCIÓN | SSA | S/FECHA | VIGENTE |
| S/R | Sin Información | S/FECHA | DIALISIS NORDIAL LTADA. | SSA | Sep-93 | VIGENTE |
| S/R | Sin Información | S/FECHA | CENTRO DE COMPUTACIÓN DE LA UNIVERSIDAD DEL NORTE | SSA | 08-04-1980 | NO VIGENTE |
| S/R | Sin Información | S/FECHA | UNIVERSIDAD DE ANTOFAGASTA | SSA | 24-09-1982 | VIGENTE |
| S/R | Sin Información | Sin Información | TRANSBANK | HRA | 23-07-1998 | VIGENTE |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

62

ANEXO N° 6

Pagarés faltantes

| FECHA PAGARÉ | PAGARÉ | MONTO \$ | SALDO | PAGARÉS FALTANTES | DETALLES |
|--------------|--------|----------|---------|-------------------|--|
| 25-05-1998 | 20.687 | 9.724 | 9.724 | - | 2 Faltan 2 pagarés |
| 06-05-1998 | 20.689 | 26.046 | 26.882 | - | Se repite N° pagaré con distinto monto |
| 06-05-1998 | 20.689 | 26.882 | 26.882 | - | 5 Faltan 5 pagarés y se repite N° pagaré |
| 29-05-1998 | 20.694 | 85.559 | 85.559 | - | 10 Faltan 10 pagarés |
| 15-04-1998 | 20.704 | 50.095 | 50.095 | - | 4 Faltan 4 pagarés |
| 23-04-1998 | 20.708 | 537.186 | 537.186 | - | 2 Faltan 2 pagarés |
| 07-05-1998 | 20.710 | 43.208 | 43.208 | - | 3 Faltan 3 pagarés |
| 28-05-1998 | 20.713 | 28.709 | 28.709 | - | 1 Faltan 1 pagarés |
| 28-05-1998 | 20.714 | 304.404 | 304.404 | - | 1 Faltan 1 pagarés |
| 30-06-1998 | 20.715 | 31.916 | 31.916 | - | 1 Faltan 1 pagarés |
| 30-06-1998 | 20.716 | 135.845 | 135.845 | - | 1 Faltan 1 pagarés |
| 20-07-1998 | 20.717 | 21.008 | 21.008 | - | 2 Faltan 2 pagarés |
| 27-07-1998 | 20.719 | 16.888 | 16.888 | - | 2 Faltan 2 pagarés |
| 14-08-1998 | 20.721 | 39.326 | 39.326 | - | 1 Faltan 1 pagarés |
| 21-08-1998 | 20.722 | 436.724 | 436.724 | - | 5 Faltan 5 pagarés |
| 11-11-1998 | 20.727 | 5.984 | - | - | 1 Faltan 1 pagarés |
| 15-12-1998 | 20.728 | 15.844 | 15.844 | - | 1 Faltan 1 pagarés |
| 15-12-1998 | 20.729 | 126.335 | 126.335 | - | 1 Faltan 1 pagarés |
| 08-01-1999 | 20.730 | 68.810 | - | - | 2 Faltan 2 pagarés |
| 28-01-1999 | 20.732 | 202.130 | - | - | 1 Faltan 1 pagarés |
| 29-01-1999 | 20.733 | 79.885 | - | - | 3 Faltan 3 pagarés |
| 16-03-1999 | 20.736 | 86.447 | 86.447 | - | 2 Faltan 2 pagarés |
| 20-04-1999 | 20.738 | 24.172 | - | - | 4 Faltan 4 pagarés |
| 24-05-1999 | 20.742 | 69.683 | - | - | 3 Faltan 3 pagarés |
| 31-05-1999 | 20.745 | 76.646 | 76.646 | - | 1 Faltan 1 pagarés |
| 19-11-2003 | 20.746 | 13.591 | - | - | 1 Faltan 1 pagarés |
| 01-06-1999 | 20.747 | 95.062 | 95.062 | - | 2.086 Faltan 2.086 pagarés |
| 21-04-1998 | 22.833 | 28.863 | 28.863 | - | 18 Faltan 18 pagarés |
| 05-05-1998 | 22.851 | 13.036 | 13.036 | - | 13 Faltan 13 pagarés |
| 05-05-1998 | 22.864 | 39.194 | 39.194 | - | |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

63

ANEXO N° 7

Conciliación Bancaria

| ITEM | MONTO S |
|---|--------------|
| SALDO SEGÚN CERTIFICADO DEL BANCO | 649.884.019 |
| SALDO SEGUN LIBRO CAJA BANCO | 150.127.408 |
| (+) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS | 665.985.048 |
| (+) DEPOSITOS NO CONTAB. POR EL SERVICIO | 34.783.113 |
| Ingresos Correspondientes a Depósitos y/o Cheques Gir. y No Cob. Caducados Año 2007 | -127.280.405 |
| Cheques Cobrados Nómina Histórica Anteriores | -37.316.428 |
| Diferencia en Cargo Bancario Remuneraciones Octubre 2007 | 2.595.116 |
| Diferencia en Cargo Bancario Zona Extrema Octubre 2008 | -26.908.200 |
| Deposito, Cheque Protestado (1/2007) | -50.051 |
| Cargo Bancario Desconocido (2/2007) | -77.000 |
| Cargo Bancario Desconocido (3/2007) | -227.091 |
| Diferencia en Cargo Bancario Remuneraciones Diciembre 2007 | 427.853 |
| Documento devuelto Protestado (4/2007) | -177.266 |
| Cheque 1080888 (5/2007) | -137.132 |
| Cheque 176984 (6/2007) | 6 |
| Por Cargo Bancario Remuneraciones Enero 2008 | 5.839.956 |
| Diferencia de Cheque 2157364 (1/2008) | 1.000 |
| Por Cargo Bancario Remuneraciones Febrero 2008 | -2.836.390 |
| Por Cargo Bancario Remuneraciones Marzo 2008 | -1.741.925 |
| Diferencia en Cargo Bancario Remuneraciones Abril 2008 | 524.523 |
| Cargo bancario remuneraciones julio de 2008 | -7.223.736 |
| Diferencia de Ingreso del 25/09/2008 (2/2008) | 1 |
| Documento Devuelto Protestado 03/11/2008 (3/2008) | -3.326.600 |
| Diferencia de Cheque 4656366 del 25/02/2009 (1/2009) | 1 |
| Diferencia de Cheque 4656152 del 05/02/2009 (2/2009) | -6.884 |
| Diferencia de Cheque 4656203 del 23/02/2009 (3/2009) | 7.880 |
| Cargo Bancario mal imputado por el Hospital Regional de Antofagasta 19/02/2009 (4/2009) | -10.000 |
| Diferencia de Cheque 4656317 del 04/03/2009 (5/2009) | 3.930 |
| Diferencia de Cheque 5286053 del 10/03/2009 (6/2009) | -100 |
| Diferencia de Ajuste por Deposito del 26/03/2009 | 10.200 |
| Diferencia de Ajuste por Deposito del 23/04/2009 (7/2009) | 20 |
| Diferencia Cheque 5876471 del 18/05/2009 (8/2009) | 1 |
| Cheque del cual no fue realizado en el egreso (9/2009) | -13.955 |
| Cheque del cual no fue realizado en el egreso (10/2009) | -7.880 |
| Diferencia por aclarar en el mes de Julio del 2009 | -6.074 |
| Diferencia de Cheque 1100696 del 27/07/2009 (11/2009) | -450 |
| Diferencia por Descuento de los Sueldos del 02/02/2009 Ingresado a Depto. a Terceros no rebajado | -3.000 |
| Diferencia por Deposito de Comité de Navidad del 02/02/2009 Ingresado a Depto a Terceros | -18.000 |
| Diferencia de Cheque 1102316 del 01/09/2009, ingresado dos veces por el Banco Estado | -16.864 |
| Diferencia de Cheque 1102620 del 16/09/2009 (12/2009) | -300 |
| Diferencia en Deposito con Documento del 24/09/2009 | 4 |
| Diferencia de Cheque 1103370 del 05/10/2009 (13/2009) | -10 |
| Diferencia por Ingreso 8055 del Bono Apoyo a la Familia ingresado a Dep. Terceros no regularizado | -146.667 |
| Diferencia por Deposito de Comité de Navidad | -16.000 |





CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA

Auditoría e Inspección

64

| ITEM | MONTO \$ |
|--|-------------|
| Diferencia Cheque 1104261 del 04/11/2009 (14/2009) | 150 |
| Diferencia Cheque 1104485 del 20/11/2009 (15/2009) | 80 |
| Diferencia Cheque 1104724 del 20/11/2009 (16/2009) | -3 |
| Diferencia Cheque 1105028 del 23/11/2009 (17/2009) | -100 |
| Diferencia por Cometido Funcional de Ilenia Berrios Farias Ingresado en Diciembre y Depositado en Enero del 2010 | -196.608 |
| Diferencia por reversa del Ingreso N- 9312 por transferencia de Auxilio Extraordinario | 1.174.768 |
| Diferencia Cheque 1106144 del 22/12/2009 (19/2009) | 8 |
| Diferencia Cheque 1105196 del 09-12-2009 (20/2009) | -2 |
| Diferencia por Cheque protestado del 25/01/2010 | -549.939 |
| Diferencia Cheque 1107327 del 15/02/2010 (1/2010) | -35.100 |
| Diferencia por Cheque protestado del 03/03/2010 | -304.938 |
| Diferencia por Cheque protestado del 03/03/2010 | -249.999 |
| Diferencia de Ingreso N° 1841 del 10/05/2010 (2/2010) | -2 |
| Diferencia Cheque N° 8181808 del 15/06/2010 (3/2010) | -2 |
| Diferencia por Ingreso N° 2322 del 10/06/2010 | 222.180 |
| TOTAL ITEM CONCILIATORIOS | 652.818.145 |
| DIFERENCIA | 2.934.126 |





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
CONTRALORIA REGIONAL DE ANTOFAGASTA
 Unidad de Auditoría e Inspección



Anexo N° 8

Detalle de montos correspondientes a facturas por cobrar

| NOMBRE | PERIODO | | | | | | | | | | | | TOTAL \$ | |
|----------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|--------------------|
| | 2010 | 2009 | 2008 | 2007 | 2006 | 2005 | 2004 | 2003 | 2002 | 2001 | 2000 | 1999 | | SIN FECHA |
| CIA SEGURO | 145.784.227 | 173.141.681 | 27.362.038 | 46.928.326 | 7.138.359 | 8.171.936 | 13.558.655 | 5.403.988 | 1.765.303 | 2.570.636 | 1.210.882 | 0 | 0 | 433.036.031 |
| ISAPRE | 46.680.347 | 1.888.969 | 1.790.234 | 1.559.819 | 3.376.050 | 0 | 0 | 7.080.377 | 198.124 | 497.847 | 2.758.368 | 0 | 0 | 65.830.135 |
| MUTUAL | 7.023.689 | 3.890.889 | 0 | 0 | 0 | 0 | 699.188 | 0 | 11.290 | 53.356 | 0 | 0 | 0 | 11.678.412 |
| CAJA PREVISION | 26.023.082 | 18.290.660 | 2.459.358 | 2.565.852 | 8.322.978 | 156.000 | 48.900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 57.866.830 |
| FUERZAS ARMADAS | 6.533.185 | 15.108.379 | 10.200.758 | 20.216.127 | 4.631.099 | 8.854.304 | 100.000 | 18.500 | 2.163.189 | 15.800 | 4.569.451 | 350.000 | 0 | 72.760.792 |
| FONASA | 2.974.880 | 0 | 605.995 | 0 | 1.952.080 | 346.765 | 2.831.385 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.711.105 |
| HOSPITAL | 1.989.890 | 2.568.512 | 1.439.465 | 0 | 0 | 2.776.110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.773.977 |
| POLICLINICO | 336.750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 336.750 |
| CLINICA | 0 | 6.449.182 | 7.000.709 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13.449.891 |
| INSTITUTO PREVISIONAL | 0 | 183.575 | 0 | 0 | 0 | 0 | 205.771 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 389.346 |
| TRANSPORTE | 0 | 734.808 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 78.045 | 0 | 0 | 812.853 |
| SERV. BIENESTAR | 54.342 | 161.881 | 1.260.016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46.728 | 0 | 0 | 0 | 1.522.967 |
| SER.M.CAM.CHI. DE LA CONST | 0 | 0 | 361.752 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 361.752 |
| AGA | 0 | 0 | 0 | 0 | 26.789 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26.789 |
| BOMBEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32.640 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32.640 |
| SUPERMERCADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 341.503 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 341.503 |
| ESEVA S.A | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 671.968 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 671.968 |
| CMS TECNOLOGIA S.A. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 257.106 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 257.106 |
| SQM SALAR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 844.657 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 844.657 |
| ASOC. JUBILADOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 148.631 | 0 | 0 | 0 | 148.631 |
| MAGASERVICIOS. LTDA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.483 | 0 | 0 | 0 | 20.483 |
| OTROS | 3.471.915 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31.128.050 | 34.599.965 |
| TOTAL | 240.872.307 | 222.418.536 | 52.480.325 | 71.270.124 | 25.447.355 | 20.305.115 | 18.490.010 | 13.604.628 | 4.137.906 | 3.353.481 | 8.616.746 | 350.000 | 31.128.050 | 712.474.583 |

