I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
DIRECCION DE CONTROL

26 ENE 2012
0809

ORDINARIO Nº 1100/50/2012.

ANT. Auditoria N°238/2012

MAT. Deudores de Subvenciones año 2011.

Cerrillos, 26 de enero de 2012

A : SR. ALEJANDRO ALMENDARES CALDERON
Alcalde Ilustre Municipalidad de Cerrillos

DE : SR. SERGIO ACHA CARTES
Director de Control

Junto con saludar, tengo a bien informar a US. sobre auditoria efectuada a las Subvenciones entregadas a las organizaciones gremiales y sociales de la comuna de Cerrillos, en el año 2011, cabe señalar que el año 2011, se beneficiaron 138 organizaciones con un monto ascendente a $195.982.424.-

El objeto del estudio esta orientada a:

Alcance

Área Fiscalizada

Deudores de Subvenciones año 2011.

Aspectos a Examinar

- Verificar el cumplimiento de las rendiciones de cuentas de subvenciones por parte de las organizaciones sociales y gremiales al 31/12/2011.-

Funcionario Responsable

- La auditoria fue desarrollada por la funcionaria de la Dirección de Control Srta. Scarlett Verdugo Moya.

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
DIRECCION DE CONTROL

ORDINARIO Nº 1100/50/2012.

ANT. Auditoria N°238/2012

MAT. Deudores de Subvenciones año 2011.

Cerrillos, 26 de enero de 2012

ANTECEDENTES

Decretos Exentos Nºs.202/325/2011-202/326/2011-202/330/2011-202/332/2011-202/03332011-202/0334/2011-202/0335/2011-202/0361/2011-202/0362/2011-202/372/2011-202/402/2011-202/403/2011-202/419/2011-202/488/2011-202/545/2011-202/546/2011-202/547/2011-202/548/2011-202/549/2011-202/564/2011-202/565/2011-202/602/2011-202/617/2011-202/618/2011-202/633/2011-202/656/2011-202/687/2011-202/710/2011-202/711/2011-202/712/2011-202/856/2011-202/857/2011-202/941/2011-202/942/2011-202/943/2011-202/944/2011-202/945/2011-202/9472011-202/1000/2011-202/1001/2011-202/1002/2011-202/1003/2011-202/1006/2011-202/1018/2011-202/1019/2011-202/1020/2011-202/1042/2011-202/1043/2011-202/1044/2011-202/1061/2011-202/1062/2011-202/1063/2011-202/1139/2011-202/1145/2011-202/1146/2011-202/1157/2011-202/1181/2011-202/1192/2011-202/1193/2011-202/1194/2011-202/1201/2011-202/1206/2011-202/1207/2011-202/1208/2011-202/1209/2011-202/1278/2011-202/1346/2011-202/1349/2011-202/1386/2011-202/1428/2011-202/1429/2011-202/1452/2011-202/1453/2011-202/1458/2011-202/1459/2011-202/1460/2011-202/1461/2011-202/1465/2011-202/1480/2011-202/1527/2011-202/1543/2011-202/1544/2011-202/1545/2011-202/1546/2011-202/1547/2011-202/1548/2011-202/1568/2011-202/1572/2011-202/1573/2011-202/1606/2011-202/1661/2011-202/1662/2011-202/1741/2011-202/1573/2011-202/1742/2011-202/1780/2011-202/1837/2011-202/1841-2011-202/1842/2011-202/1855/2011-202/1866/2011-202/1893/2011-202/1894/2011-202/1962/2011-202/2088/2011-202/2270/2011-202/2271/2011-202/2281/2011-202/2282/2011-202/2283/2011-202/2284/2011-202/2285/2011-202/2304/2011-202/2305/2011-202/2306/2011-202/2319/2011-202/2328/2011-202/2329/2011-202/2330/2011-202/2411/2011-202/2428/2011-202/2429/2011-202/2430/2011-202/2431/2011-202/2441/2011-202/2458/2011-202/2471/2011-202/2529/2011-202/2531/2011-202/2536/2011-202/2557/2011-202/2587/2011.-

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
DIRECCION DE CONTROL

ORDINARIO N° 1100/50/2012.

ANT. Auditoria N°238/2012

MAT. Deudores de Subvenciones año 2011.

Cerrillos, 26 de enero de 2012

OBSERVACION

Cuadro de Deudores 2011.

N°	Decreto	Organización	Valor
1	202/0325/2011	Junta de Vecinos Población Zaror	1.000.000
2	202/0326/2011	Centro Cultural, Folclórico Aires de Cerrillos	1.450.000
3	202/0330/2011	Junta de Vecinos los Parceleros	1.500.000
4	202/0333/2011	Unión Comunal de Adulto Mayor	7.500.000
5	202/0335/2011	Asociación Deportiva de Fútbol Cerrillos	6.000.000
6	202/0362/2011	Club Deportivo Raúl Mazzone	700.000
7	202/0402/2011	Club Deportivo Defensor lo Errázuriz	400.000
8	202/0403/2011	Junta de Vecinos el Mirador	490.000
9	202/0488/2011	Unión Comunal de Junta de Vecinos N°2	3.100.000
10	202/0545/2011	Centro de Madre Esperanza	840.000
11	202/0547/2011	Junta de Vecinos Camino al Progreso	952.207
12	202/0547/2011	Junta de Vecinos Camino al Progreso	200.000
13	202/0548/2011	Junta de Vecinos Población Zaror	200.000
14	202/0549/2011	Centro de Madres las Amigas	225.000
15	202/0564/2011	Unión Comunal de Juntas de Vecinos N°2	2.437.800
16	202/0565/2011	Cuerpo de Bomberos de Maipú	7.140.000
17	202/0617/2011	Centro de Madres Primavera	860.000
18	202/0618/2011	Junta de Vecinos Maipú	700.000
19	202/0633/2011	Parroquia San Juan de Dios	500.000
20	202/0656/2011	Centro de Madres Buzeta	400.000
21	202/0710/2011	Junta de Vecinos el Horizonte	200.000
22	202/0711/2011	Junta de Vecinos Villa Vista Alegre	200.000
23	202/0712/2011	Las Asambleas de Dios	700.000
24	202/0856/2011	Junta de Vecinos Gabriela Mistral	200.000
25	202/0857/2011	Junta de Vecinos Bicentenario	200.000
26	202/0941/2011	Junta de Vecinos las Hortensias	200.000
27	202/0942/2011	Junta de Vecinos Arboleda II	200.000
28	202/0943/2011	Junta de Vecinos Cerro Verde	200.000
29	202/0944/2011	Junta de Vecinos Unión las Flores	200.000
30	202/0945/2011	Centro Cultural Cerrillos	4.500.000
31	202/0947/2011	C.General de Padres y A. Jardín mi Refugio	1.480.000
32	202/1000/2011	G. Autoayuda Bebedor Problema Fortaleza	250.000

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
DIRECCION DE CONTROL

ORDINARIO Nº 1100/50/2012.

ANT. Auditoria N°238/2012

MAT. Deudores de Subvenciones año 2011.

Cerrillos, 26 de enero de 2012

33	202/1003/2011	Junta de Vecinos Bicentenario	210.000
34	202/1006/2011	Grupo Folclórico Rayito de Luna	300.000
35	202/1019/2011	Junta de Vecinos el Mirador	200.000
36	202/1020/2011	Junta de Vecinos Villa la Pradera	200.000
37	202/1042/2011	Junta de Vecinos Arica	699.469
38	202/1044/2011	Junta de Vecinos Villa Municipal lo Errázuriz	200.000
39	202/1061/2011	C. Deportivo de Futbol Católica busca T.	1.250.000
40	202/1062/2011	Parroquia San José Benito Cottolengo	4.000.000
41	202/1063/2011	Club Deportivo Municipal de Cerrillos	500.000
42	202/1139/2011	C. C. y Folclórico Municipal los Almendros	1.500.000
43	202/1146/2011	Club de Adulto Mayor las Cerrillanas	400.000
44	202/1157/2011	Junta de Vecinos las Torres	200.000
45	202/1192/2011	Club de Adulto Mayor Casa de Dios	200.000
46	202/1193/2011	Club de Yoga Sol y Luna	400.000
47	202/1194/2011	Junta de Vecinos Arboleda II	200.000
48	202/1201/2011	Adulto Mayor Alegria de Otoño	284.640
49	202/1207/2011	Club de Gimnasia Esfuerzo y Voluntad	410.550
50	202/1208/2011	Centro Juvenil y Cultural Aukin	900.000
51	202/1209//2011	Centro de Madres Armonia	188.459
52	202/1346/2011	Junta de Vecinos Villa Fantuzzi	200.000
53	202/1349/2011	Iglesia Adventista del Séptimo Día	1.000.000
54	202/1386/2011	Junta de Vecinos Villas Unidas	200.000
55	202/1428/2011	Club Deportivo de Aeróbica Mareden	1.500.000
56	202/1429/2011	Club D.de Gim.Hijas de S. Juan de Dios	800.000
57	202/1453/2011	Centro de Madres los Lirios de Cerrillos	800.000
58	202/1458/2011	Junta de Vecinos Así me Gusta Cerrillos	2.297.581
59	202/1459/2011	Junta de Vecinos Puerto Damasco	200.000
60	202/1460/2011	Club Adulto Mayor Vida y Esperanza	150.000
61	202/1465/2011	Club Deportivo Cacique Coló-Coló Errázuriz	20.000.000
62	202/1480/2011	C. D.de Futbol Católica busca Talentos	481.950
63	202/1527/2011	Junta de Vecinos Villa el Sendero	200.000
64	202/1543/2011	Junta de Vecinos Villa el Sendero	250.000
65	202/1544/2011	Junta de Vecinos Ex. Cooperativa Cerrillos	200.000
66	202/1545/2011	Junta de Vecinos Puerto Damasco	1.602.531
67	202/1547/2011	Club Deportivo Estrella de Maipú	350.000
68	202/1548/2011	Taller Laboral Esperanza de la Mujer	309.830
69	202/1573/2011	C. de Desarrollo Local Esperanza y Vida	736.715
70	202/1606/2011	C. Religiosa P. Obra de la Divina Providencia	13.000.000
71	202/1661/2011	Comité de Desarrollo Local Block 41	500.000

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
DIRECCION DE CONTROL

ORDINARIO Nº 1100/50/2012.

ANT. Auditoria N°238/2012

MAT. Deudores de Subvenciones año 2011.

Cerrillos, 26 de enero de 2012

72	202/1741/2011	Grupo A. Bebedor Problema Fortaleza	200.000
73	202/1742/2011	Club Deportivo Cooperativa Cerrillos	400.000
74	202/1841/2011	Junta de Vecinos Nuevo Milenio	200.000
75	202/1855/2011	Comité de Vivienda Carlos Condell	999.600
76	202/1866/2011	Taller Laboral Maria Eliana	200.000
77	202/1893/2011	Centro Cultural y Social Aquelarre	200.000
78	202/1894/2011	Junta de Vecinos el Mirador	400.000
79	202/1962/2011	C. Dep. de Futbol Católica busca Talentos	263.000
80	202/2088/2011	Club de Rayuela las Torres de Desco	2.549.350
81	202/2270/2011	Junta de Vecinos Puerto Damasco	600.000
82	202/2281/2011	Junta de Vecinos Don Orione	200.000
83	202/2282/2011	J. de V.Conjunto Habitacional Io Errázuriz	200.000
84	202/2283/2011	Grupo Folclórico los Aromos de Cerrillos	400.000
85	202/2284/2011	Centro Cultural Despertar	350.000
86	202/2285/2011	G. Folclórico Raíces de Nuestra Tierra	600.000
87	202/2304/2011	C. de Desarrollo Local Esperanza y Vida	200.000
88	202/2306/2011	Comité de Desarrollo Local mi Esperanza	200.000
89	202/2319/2011	Comité de Desarrollo Local el Canelo	2.500.000
90	202/2330/2011	I. metodista Pentecostal de Chiles los Ptes	1.000.000
91	202/2411/2011	Asfumce Nº1	7.169.100
92	202/2428/2011	Junta de Vecinos Amanecer de Cerrillos	200.000
93	202/2430/2011	C. D.Escuela de Futbol Raúl Silva Henríquez	400.000
94	202/2431/2011	Club Deportivo Hernando de Magallanes	350.000
95	202/2441/2011	Club Deportivo Cultural Cooperativa Desco	1.200.000
96	202/2458/2011	Comité de Desarrollo Local Esperanza	300.000
97	202/2471/2011	Asfumce	330.000
98	202/2531/2011	Comité de Vivienda Condominio Tikal	1.200.000
99	202/2536/2011	Asfumce Nº1	700.000
100	202/2557/2011	Junta de Vecinos Villa las Casas	200.000
101	202/2587/2011	Capilla San Francisco Javier	2.000.000
102	202/2588/2011	C. Parroquia San José Benito Cottolengo	1.200.000
			129.057.782

Conforme al estudio y cuadro realizado a las subvenciones entregadas a las organizaciones sociales y gremiales en el año 2011, se puede informar que se entregaron 138 beneficios por un valor de $195.982.424, de los cuales a la fecha solo han sido rendidas 36 subvenciones a este ente edilicio, lo que equivale solamente al 27 % rendidos de acuerdo a las disposiciones vigentes por parte de las entidades beneficiarias por un monto de $66.924.642.-

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
DIRECCION DE CONTROL

ORDINARIO N° 1100/50/2012.

ANT. Auditoria N°238/2012

MAT. Deudores de Subvenciones año 2011.

Cerrillos, 26 de enero de 2012

De acuerdo al cuadro anterior, 102 instituciones quedan como deudores de fondos del año 2011, quedando un saldo pendiente año 2011 de $129.057.782.-

- Por otra parte, de acuerdo auditoria en proceso se auditó con la caja del Departamento de Tesorería de Piloto Lazo #120, a fin de verificar y comparar los datos existentes como los Decretos de Pago concerniente a las subvenciones otorgadas en el año 2011, encontrándose las siguientes observaciones:

- DAP N°1245/2011, de fecha 17 de Junio de 2011, gira cheque N°832637, a Junta de Vecinos Unión las Flores, el cual no aparece retirado por dicha organización.

- DAP N°1385/2011, de fecha 05 de Julio de 2011, gira cheque N°832778, a Club de Gimnasia para el Adulto Mayor, el cual no aparece retirado por dicha organización.

- DAP N°1512/2011, de fecha 21 de Julio de 2011, gira cheque N°832990, a Junta de Vecinos la Arboleda II, el cual no aparece retirado por dicha organización.

- DAP N°2247/2011, de fecha 03 de Octubre de 2011, gira cheque N°833782, a Grupo Autoayuda Bebedor Problema "Fortaleza". El cual no aparece retirado por dicha organización.

- DAP N°2659/2011, de fecha 09 de Noviembre de 2011, gira cheque N°834104, a Comité de Vivienda Carlos Condell, el cual no aparece retirado por dicha organización.

- DAP N°3024, de fecha 14 de Diciembre de 2011, gira cheque N°834512, a Comité de Desarrollo Local Esperanza y Vida, el cual no aparece retirado por dicha organización.

- DAP N°3029, de fecha 14 de Diciembre de 2011, gira cheque N°834515, a Junta de Vecinos Puerto Damasco, el cual no aparece retirado por dicha organización.

- DAP N°3150, de fecha 27 de Diciembre de 2011, gira cheque N°834598, a Comité de Vivienda Condominio el Tikal, el cual no aparece retirado por dicha organización.

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
DIRECCION DE CONTROL

ORDINARIO Nº 1100/50/2012.

ANT. Auditoria N°238/2012

MAT. Deudores de Subvenciones año 2011.

Cerrillos, 26 de enero de 2012

- DAP Nº3151, de fecha 27 de Diciembre de 2011, gira cheque Nº834599, a Conjunto Folclórico Raíces de Nuestra Tierra, el cual no aparece retirado por dicha organización.

- DAP Nº3152, de fecha 27 de Diciembre de 2011, gira cheque Nº834600, a Club Deportivo Escuela de Futbol Raúl Silva Henríquez, el cual no aparece retirado por dicha organización.

- DAP Nº2118, de fecha 16 de Septiembre de 2011, documento que no fue ingresado a la caja de Tesorería Municipal.

- DAP Nº3028, de fecha 26 de Septiembre de 2011, documento que no fue ingresado a la caja de Tesorería Municipal.

De acuerdo a las observaciones anteriormente descritas, debo señalar que esta Dirección de Control no ha tomado conocimiento de parte de Tesorería o la Dirección de Administración y Finanzas, de que dichos documentos hayan sido anulados o en su defecto no retirados por las organizaciones respectivas.

Dicha situación, de no informar provoca que las organizaciones a las cuales por algún motivo o circunstancias no ¡se les hayan entregados los fondos, aparezcan de acuerdo a los antecedentes que posee Control como entidades deudoras, lo que implica que no podrán ser receptoras de nuevos fondos el año 2012.

Por otra parte, debo informar a US. que durante el mes de Enero del presente año, se han dirigido a esta Dirección de Control, representantes legales de organizaciones sociales beneficiarias de subvenciones el año 2011, con el fin de solicitar ayuda e información acerca de cómo rendir los fondos entregados, aduciendo que ninguna entidad municipal los ha asesorado en ese tema, dicho desconocimiento a ocasionado que algunas de ellas cometan gastos no contemplados en los objetivos de las subvenciones, o en otros casos los representantes legales deben asumir reintegros de dineros por gastos no contemplados,etc, esta situación que no debiera ocurrir por cuanto la Unidad encargada de prestar asesora en temas de organizaciones es el Departamento de Gestión Comunitaria.

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
DIRECCION DE CONTROL

ORDINARIO Nº 1100/50/2012.

ANT. Auditoria N°238/2012

MAT. Deudores de Subvenciones año 2011.

Cerrillos, 26 de enero de 2012

CONCLUSIÓN

En el análisis de los antecedentes que forman parte de esta auditora, se observa que los recursos entregados a las organizaciones y sociales en materia de subvenciones año 2011, estas se realizaron de acuerdo a los procedimientos establecidos en esta materia.

Solamente en el caso de las 36 organizaciones sociales que rindieron en los plazos establecidos, los dineros fueron ocupados para los objetivos para los cuales fueron solicitados.

Que existe poca disposición del Departamento de Gestión Comunitaria, a fin de asesorar a las organizaciones sociales.

No se informa en forma periódica sobre los decretos de pago referentes a subvenciones, que no hayan sido retirados por las organizaciones o anulados, a fin de que esta Dirección de Control pueda rebajar los montos ya autorizados en el decreto de pago respectivo.

Sin otro particular, se despide atentamente de US.

SERGIO ACHA CARTES
Director de Control

SAC/svm
Distribución:
- Archivo Fiscalización
- Archivo Control