

DFL N° 2 del Ministerio de Educación de 2009, que fija el texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley N° 20.370 con las normas no derogadas del DFL N° 1, de 2005, y el DFL N° 2, del Ministerio de Educación de 1998, sobre subvención del Estado a establecimientos educacionales.

PROG FISC RECURSOS SEP2013-2014 ACTA SATISFACTORIA

1. Información del Establecimiento

Establecimiento

COLEGIO SAN IGNACIO DE LOYOLA
VALPARAÍSO ,DE VALPARAÍSO
EUSEBIO LILLO #410

e-Mail: DIR@SANIGNACIODELOYOLA.CL;;alexis78@vtr.net

Autoridades

Director
MARIA NORAMBUENA SEPULVEDA
Sostenedor
FUNDACION EDUCACIONAL PADRE JAIME LARRAIN
Representante Legal
JAVIER OSSA VALENZUELA

R.B.D.	Dependencia	Departamento Provincial	Región	Financiamiento
1596	PARTICULAR SUBVENCIONADO	Valparaiso - Isla de Pascua	DE VALPARAÍSO	FINANCIAMIENTO COMPARTIDO

2. Información de la Visita

Inicio	2015-10-06 09:14:32
Finalización	2015-10-06 17:07:44

Asistencia	Matrícula	Porcentaje
		0.00

Actas Anteriores
130500413 130501369 130501370 140500770 140502499 140502828 140502833

Fiscalizador	Tipo
Alexis Rodriguez D.	Encargado de la visita

3. Materias

PROTOCOLO FISCALIZADOR

SEÑALE LOS TEMAS TRATADOS EN LA REUNIÓN DE INICIO DE LA FISCALIZACIÓN	<input type="text"/>
SEÑALE LOS TEMAS TRATADOS EN LA REUNIÓN DE CIERRE DE LA FISCALIZACIÓN	<input type="text"/>

ENTREGA DE INFORMACIÓN OPORTUNA

¿EL SOSTENEDOR ENTREGA LA INFORMACIÓN SOLICITADA POR LA SIE OPORTUNAMENTE?	<input checked="" type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO <input type="radio"/> N/A
--	--

RENDICIÓN DE CUENTAS

Rendición de Cuentas

Datos iniciales

Subvención	Subvencion Escolar Preferencial [SEP]
Ingresos	
Saldo Inicial	48650906
Ingresos Periodo	172022471
Total Ingresos	220673377
Gastes	
Gastos de Operacion	12969601
Gastos en recursos de aprendizaje	0
Gastos en equipamiento de apoyo pedagogico	0
Gastos en personal	72186713
Gastos en asesoria y capacitacion	54589000
Gastos en imprevistos	0
Gastos Proyectos Ley 20.452	0
Gastos Ley 20.550	0
Gastos en Infraestructura	0
Total Gastos	139745314
Saldo Final	80928063
Gastos Rechazados	0
Saldo Final Ajustado	80928063

Gastos Objetados						
Tipo Documento	Número	Fecha	Rut Proveedor	Monto	Observaciones	Categoría
Liquidación de sueldo	1	2015-10-06	10.920.890-6	3381275	LIQUIDACIONES MARZO A DICIEMBRE NO COINCIDEN CON DECLARACION EN PLATAFORMA	Gastos en personal
Liquidación de sueldo	2	2015-10-06	9.122.944-7	307365	LIQUIDACION DE SUELDO DICIEMBRE 2014 NO COINCIDE CON DECLARACION EN PLATAFORMA	Gastos en personal
Liquidación de sueldo	3	2015-10-06	18.583.652-5	492613	LIQUIDACION DE SUELDO ABRIL 2014 NO COINCIDE CON DECLARACION EN PLATAFORMA	Gastos de Operacion
Total Gastos Objetados				4181253		

Gastos Rechazados						
Tipo Documento	Número	Fecha	Rut Proveedor	Monto	Observaciones	Categoría
Total Gastos Rechazados				0		

GASTOS RECHAZADOS 2013

¿EXISTEN GASTOS RECHAZADOS AÑO 2013?, SI ES AFIRMATIVO SEÑALE EL MONTO.	OSI <input checked="" type="radio"/> NO <input type="radio"/> N/A
---	---

OBSERVACIONES PROCEDIMIENTOS

+ (5.1.1.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN A LA MODIFICACIÓN DE LOS INGRESOS RENDIDOS ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.2.1.) EL RESULTADO DEL COTEJO ENTRE PLANILLA REMUNERACIONES Y LIQUIDACIONES DE SUELDO ES:	<input checked="" type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.2.2.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN DE FUNDAMENTACIÓN DE LOS GASTOS REMUNERACIONALES SEP EN PME ES:	<input checked="" type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.2.3.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN DEL PAGO EFECTIVO DE LA REMUNERACIÓN ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.2.4.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN RESPECTO AL PAGO EFECTIVO DE COTIZACIONES PREVISIONALES ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.2.5.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN RESPECTO A LAS FORMALIDADES Y PAGO DE FINIQUITOS ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> N/A
+ (5.2.6.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN A LA CUADRATURA DE PLANILLA DE REMUNERACIONES ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.3.1.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN FÍSICA DEL DOCUMENTO Y PERTINENCIA DEL GASTO ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.3.2.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DE RECEPCIÓN DEL PRODUCTO ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.3.3.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DEL PAGO EFECTIVO DEL PRODUCTO E INSUMOS ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.3.4.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN DE LA EXACTITUD DE LA DISTRIBUCIÓN DE LOS GASTOS PRORRATEADOS ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> N/A
+ (5.4.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN RESPECTO A LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.4.1.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN FÍSICA DEL DOCUMENTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.4.2.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DEL PAGO EFECTIVO DEL SERVICIO ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.4.3.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DE LA ENTREGA Y PERIODO DE ENTREGA DEL SERVICIO ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.4.4.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DE LOS GASTOS PRORRATEADOS DEL SERVICIO ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> N/A
+ (5.5.1.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN FÍSICA DEL DOCUMENTO DE LA ATE ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.5.2.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DE LA FECHA, PERTINENCIA Y SERVICIO ATE ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.5.3.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DEL MEDIO DE PAGO DEL SERVICIOS ATE ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
+ (5.5.4.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DE LA ENTREGA Y PERIODO DE ENTREGA DEL SERVICIO ATE ES:	<input type="radio"/> CON_OBSERVACIONES <input checked="" type="radio"/> SIN_OBSERVACIONES <input type="radio"/> N/A
¿EXISTEN SITUACIONES QUE AMERITEN AMPLIAR LA MUESTRA, LA QUE SERÁ ABORDADA EN UNA PRÓXIMA FISCALIZACIÓN FOCALIZADA?	OSI <input type="radio"/> NO <input type="radio"/> N/A

GASTOS RECHAZADOS DE FORMA

¿EXISTEN GASTOS DE OPERACIÓN RECHAZADOS DE FORMA?	OSI <input type="radio"/> NO <input type="radio"/> N/A
¿EXISTEN GASTOS DE PERSONAL RECHAZADOS DE FORMA?	OSI <input type="radio"/> NO <input type="radio"/> N/A
¿EXISTEN GASTOS EN ASESORÍA Y CAPACITACIÓN RECHAZADOS DE FORMA?	OSI <input type="radio"/> NO <input type="radio"/> N/A

ACREDITACIÓN DE SALDOS

No aplica: DE ACUERDO A PROGRAMA DE FISCALIZACIÓN 2015 (USO DE RECURSOS 2013-2014 PARA SEP Y PIE) SOSTENEDOR NO ASOCIO EL SALDO POR ACREDITAR A LAS DIFERENTES CUENTAS POR LO CUAL NO APLICA PROCEDIMIENTO.

(5.6.1.) ¿EN LA REVISIÓN DE LA ACREDITACIÓN DE SALDOS, SE ENCONTRARON ERRORES RELACIONADOS CON LOS DATOS O DOCUMENTOS DECLARADOS?	OSI <input type="radio"/> NO <input type="radio"/> N/A
(5.6.2.) ¿EXISTEN RESPALDOS SUFICIENTES Y EL DOCUMENTO CORRESPONDE A LO EXIGIDO PARA LA ACREDITACIÓN DE SALDOS?	OSI <input type="radio"/> NO <input type="radio"/> N/A
¿LOS SALDOS DE LA SUBVENCIÓN FUERON ACREDITADOS EN SU TOTALIDAD?	OSI <input type="radio"/> NO <input type="radio"/> N/A

SEGUIMIENTO DE FISCALIZACIÓN

¿LA FISCALIZACIÓN REALIZADA ORIGINA UN SEGUIMIENTO POSTERIOR?(ACTA SEGUIMIENTO)	<input checked="" type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO <input type="radio"/> N/A
---	--

COMENTARIOS ANEXOS DEL FISCALIZADOR

¿SE CONSIGNA EN ACTA DE FISCALIZACIÓN ASPECTOS RELEVANTES QUE CARACTERIZARON LA FISCALIZACIÓN?, SEÑALAR CUANDO CORRESPONDA UNA DESCRIPCIÓN DE MUESTRAS UTILIZADAS, LUGAR DONDE SE REALIZÓ LA FISCALIZACIÓN,ETC.	<input checked="" type="radio"/> Si <input type="radio"/> No
---	--

ACTUALIZACIÓN DEL ACTA

¿EXISTEN MODIFICACIONES O RECTIFICACIONES MENORES REALIZADAS EN EL ACTA DE FISCALIZACIÓN?, SI ES AFIRMATIVA LA RESPUESTA SEÑALE LAS MODIFICACIONES O RECTIFICACIONES REALIZADAS.	<input type="radio"/> SI <input checked="" type="radio"/> NO <input type="radio"/> N/A
--	--

Imágenes

4. Hallazgos y Sustentos

Observaciones
SEÑALE LOS TEMAS TRATADOS EN LA REUNIÓN DE INICIO DE LA FISCALIZACIÓN
SE INICIA VISITA A ESTABLECIMIENTO EDUCACIONAL, ATENDIDO POR DIRECTORA SRTA. MARIA NORAMBUENA SEPULVEDA; A LA CUAL SE LE INFORMA EL OBJETIVO DE LA PRESENTE FISCALIZACION, QUE CONTEMPLA EXAMINAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMATIVAS RELATIVAS A LA SUBVENCION ESCOLAR PREFERENCIAL (SEP) Y AL PROGRAMA DE INTEGRACION ESCOLAR (PIE) EN LO QUE RESPECTA AL CORRECTO USO DE LOS RECURSOS Y CORRECTA IMPUTACION DEL GASTO.
SEÑALE LOS TEMAS TRATADOS EN LA REUNIÓN DE CIERRE DE LA FISCALIZACIÓN
SE REALIZA REUNION DE TERMINO CON DIRECTORA SRTA. MARIA NORAMBUENA SEPULVEDA, A LA CUAL SE LE INFORMA EL RESULTADO DE LA PRESENTE VISITA; ENCONTRANDOSE GASTOS OBJETADOS QUE SE DETALLAN EN HOJAS DE TRABAJO ADJUNTAS. SE OTORGA UN PLAZO DE 10 DIAS HABILES PARA PRESENTAR DOCUMENTACION Y ANTECEDENTES NECESARIOS PARA SUBSANAR DICHOS GASTOS.
+ (5.1.1.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN A LA MODIFICACIÓN DE LOS INGRESOS RENDIDOS ES:
NO SE EVIDENCIA MODIFICACION DE INGRESOS.
+ (5.2.1.) EL RESULTADO DEL COTEJO ENTRE PLANILLA REMUNERACIONES Y LIQUIDACIONES DE SUELDO ES:
SE OBSERVAN DIFERENCIAS EN LAS REMUNERACIONES DECLARADAS EN PLATAFORMA VERSUS LIQUIDACIONES DE SUELDO QUE SE TUVIERON A LA VISTA PARA EL AÑO 2014. VER DETALLE EN HOJA ADJUNTA.
+ (5.2.2.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN DE FUNDAMENTACIÓN DE LOS GASTOS REMUNERACIONALES SEP EN PME ES:
DE ACUERDO A HOJA ADJUNTA SE OBJETA GASTO DEBIDO A QUE NO SE EVIDENCIA INFORMACION RELACIONADA CON LA IDENTIFICACION DE LAS ACCIONES DEL PME.
+ (5.2.3.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN DEL PAGO EFECTIVO DE LA REMUNERACIÓN ES:
SE TIENE A LA VISTA NOMINA DEL PERSONAL Y TRANSFERENCIA BANCARIA, CARTOLA Y LIQUIDACIONES DE SUELDO FIRMADAS POR EL PERSONAL DECLARADO.
+ (5.2.4.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN RESPECTO AL PAGO EFECTIVO DE COTIZACIONES PREVISIONALES ES:
SE COTEJA EL EFECTIVO Y CORRECTO PAGO A TRAVES DE FORMULARIO N.29 PARA PERSONAL CONTRATADO Y DECLARADO POR ESTABLECIMIENTO EDUCACIONAL
+ (5.2.5.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN RESPECTO A LAS FORMALIDADES Y PAGO DE FINIQUITOS ES:
DE ACUERDO A LA MUESTRA UTILIZADA EN LA PRESENTE VISITA, NO SE OBSERVAN FINIQUITOS DECLARADOS EN PLATAFORMA.
+ (5.2.6.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN A LA CUADRATURA DE PLANILLA DE REMUNERACIONES ES:
NO EXISTEN DIFERENCIAS EN CUADRATURA PLANILLA REMUNERACIONES DE ESTABLECIMIENTO EDUCACIONAL
+ (5.3.1.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN FÍSICA DEL DOCUMENTO Y PERTINENCIA DEL GASTO ES:

GASTOS SE RELACIONAN CON ACCIONES ESPECIFICAS Y DETALLADAS EN PME-SEP. SE TIENEN A LA VISTA DOCUMENTOS ORIGINALES (FACTURAS Y BOLETAS DE SERVICIOS) DEBIDAMENTE DIRIGIDAS A NOMBRE SOSTENEDOR Y FECHA CORRESPONDIENTE AL AÑO DE RENDICION.

+(5.3.2.) EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DE RECEPCIÓN DEL PRODUCTO ES:

SE VERIFICA LOS PRODUCTOS Y/O INSUMOS ADQUIRIDOS POR ESTABLECIMIENTO EDUCACIONAL MEDIANTE INSPECCION VISUAL Y POR MEDIO DE CONTROL DE RECEPCION DE BIENES.

+(5.3.3.)EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DEL PAGO EFECTIVO DEL PRODUCTO E INSUMOS ES:

SE TIENE A LA VISTA COMPROBANTE CARTOLA BANCARIA CON EL EGRESO DE EFECTIVO RELACIONADO CON EL PAGO DE LA TRANSACCION

+(5.3.4.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN DE LA EXACTITUD DE LA DISTRIBUCIÓN DE LOS GASTOS PRORRATEADOS ES:

ESTABLECIMIENTO EDUCACIONAL NO REALIZA PRORRATEO DE GASTOS.

+(5.4.) EL RESULTADO DE LA REVISIÓN RESPECTO A LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS ES:

SE VERIFICA LA CONTRATACION DE SERVICIOS A TRAVES DEL PAGO REALIZADO AL PERSONAL DECLARADO MEDIANTE BOLETA HONORARIO Y SE COTEJA POR MEDIO DEL RESPECTIVO CONTRATO, ANEXO Y TRANSFERENCIA BANCARIA DE ACUERDO A CARTOLA BANCARIA.

+(5.4.1)EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN FÍSICA DEL DOCUMENTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS ES:

GASTOS SE RELACIONAN CON ACCIONES ESPECIFICAS Y DETALLADAS EN PME-SEP. SE TIENEN A LA VISTA DOCUMENTOS ORIGINALES (FACTURAS Y BOLETAS DE SERVICIOS) DEBIDAMENTE DIRIGIDAS A NOMBRE SOSTENEDOR Y FECHA CORRESPONDIENTE AL AÑO DE RENDICION. ADEMAS SE TIENEN A LA VISTA CONTRATOS CON HORAS EXCLUSIVAS DEDICADAS A SEP, LISTADO DE ALUMNOS ASISTENTES, HORARIOS Y EVIDENCIA FOTOGRAFICA

+(5.4.2.)EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DEL PAGO EFECTIVO DEL SERVICIO ES:

SE TIENE A LA VISTA COMPROBANTE CARTOLA BANCARIA CON EL EGRESO DE EFECTIVO RELACIONADO CON EL PAGO DE LA TRANSACCION

+(5.4.3.)EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DE LA ENTREGA Y PERIODO DE ENTREGA DEL SERVICIO ES:

SE TIENEN A LA VISTA RESEX. AUTORIZACION DEPROV. VALPARAISO (SALIDAS PEDAGOGICAS); OFICIO SOLICITA POR PARTE DEL ESTABLECIMIENTO EDUCACIONAL, DECLARACION JURADA SIMPLE, OBJETIVOS PEDAGOGICOS Y PROGRAMAS DE TRABAJO. SE OBSERVAN ESTADOS DE AVANCE Y FIRMA DE RECEPCION.

+(5.4.4.)EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DE LOS GASTOS PRORRATEADOS DEL SERVICIO ES:

ESTABLECIMIENTO EDUCACIONAL NO REALIZA PRORRATEO DE GASTOS.

+(5.5.1.)EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN FÍSICA DEL DOCUMENTO DE LA ATE ES:

SE VERIFICA LA CONTRATACION DEL SERVICIO ATE MEDIANTE: FACTURAS ORIGINALES Y RENDIDAS DENTRO DEL PERIODO CORRESPONDIENTE

+(5.5.2.)EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DE LA FECHA, PERTINENCIA Y SERVICIO ATE ES:

SE TIENE A LA VISTA CERTIFICADO PERTENENCIA ATE Y SUS CONTRATOS FIRMADOS

+(5.5.3.)EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DEL MEDIO DE PAGO DEL SERVICIOS ATE ES:

SE TIENE A LA VISTA COMPROBANTE CARTOLA BANCARIA CON EL EGRESO DE EFECTIVO RELACIONADO CON EL PAGO DE LA TRANSACCION

+(5.5.4.)EL RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN DE LA ENTREGA Y PERIODO DE ENTREGA DEL SERVICIO ATE ES:

SE TIENE A LA VISTA PROGRAMA Y REGISTRO ACTIVIDADES ; REPORTE DE RESULTADOS; PAUTA ACOMPAÑAMIENTO E INFORME DE AVANCE PRIMER Y SEGUNDO SEMESTRE.

¿SE CONSIGNA EN ACTA DE FISCALIZACIÓN ASPECTOS RELEVANTES QUE CARACTERIZARON LA FISCALIZACIÓN?, SEÑALAR CUANDO CORRESPONDA UNA DESCRIPCIÓN DE MUESTRAS UTILIZADAS, LUGAR DONDE SE REALIZÓ LA FISCALIZACIÓN, ETC.

TODA DOCUMENTACION QUE SE TUVO A LA VISTA FUE FIRMADA Y TIMBRADA CON FECHA DE VISITA.

Comentario del director: Visita orientadora y de acuerdo a los parametros establecidos.



MARIA NORAMBUENA SEPULVEDA