ILUSTRE MUNICIPALIDAD
COMUNA DE
LA LIGUA

INFORMES DE AVANCE N° 1 Y 2

CONSULTORIA Y ASESORIA TECNICA:
CONCILIACIONES BANCARIAS, AUDITORÍA Y CORRECCIÓN.
ILUSTRE MUNICIPALIDAD LA LIGUA

Julio - 2025

I. ANTECEDENTES GENERALES:

El presente informe de **Avance N° 1 y N° 2 - Julio 2025** se presenta en el marco del cumplimiento a lo establecido respecto de CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS de fecha 30 de Mayo de 2025 entre **ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LA LIGUA**, RUT N°69.050.100−7, representada por su Alcalde Señor **PATRICIO PALLARES VALENZUELA** RUT N° 11.942.337- 6, ambos con domicilio legal en calle **PORTALES 555, LA LIGUA** y **YABDDALA UARAC ROJAS,** Administrador Público RUT N° 6.996.435-4, para: **REALIZACION DE CONCILIACIONES BANCARIAS 6 AÑOS – PERIODO ENERO 2019 – DICIEMBRE 2024** de la Ilustre Municipalidad de La Ligua.

II. ACCIONES REALIZADAS:

RESUMEN PRESUPUESTARIO PROPUESTA ACEPTADA Y CONTRATADA:

ITEM	N° AÑOS A CONCILIAR	VALOR TOTAL
CONCILIACIONES BANCARIAS / PERIODO ENERO 2019 – DICIEMBRE 2024	6	$20.000.000
	TOTAL	**$20.000.000**

- VALOR TOTAL INCLUYE IMPUESTOS.

a. Cuenta a Conciliar Período 2019 - 2024:

N° CUENTA	NOMBRE CUENTA
21909033389	FONDOS ORDINARIOS
21909033371	FONDOS DE TERCEROS
21909033931	FONDOS FOSIS
21909034113	FONDOS MIDEPLAN
21909034083	SERVICIO DE BIENESTAR
21909033923	FONDOS SENCE
21909034130	PERMISOS DE CIRCULACIÓN ONLINE
21909034121	FONDOS INDAP
21909034105	FONDOS FRIL
21909000022	SENAME

b. Equipo de Trabajo Julio:

Respecto del **equipo de trabajo de la consultoría,** durante el mes de Julio, éste es conformado por los siguientes profesionales:

- Yabddala Uarac Rojas, Jefe Proyecto.
- Yasser Uarac Vivar, Ingeniero Proyecto – Analista de Datos.
- Luis González Rojas, Coordinador Información – Analista de Datos

Durante los meses posteriores se incorporarán de ser necesario otros profesionales con experticia en el tema contratado para dar cumplimiento a las obligaciones contractuales de manera oportuna.

III. SOLICITUD Y REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN:

La asesoría técnica incluye el análisis y conciliación del período enero 2019 a diciembre 2024, para lo cual se requirió vía correo electrónico la siguiente información:

- Libros Mayores del 100% de las cuentas en formato Excel.
- Cartolas Bancarias del 100% de las cuentas en formato Excel.
- Documentación Complementaria: Transbank.
- Planilla remuneraciones.
- Pagos PreviRed

Desde el inicio de la Ejecución el **Sr. Ricardo Páez Eyzaguirre, Director de Administración y Finanzas** ha remitido la información solicitada, a pesar de las dificultades para recopilar la información la cual en muchos casos se encuentra de manera física en Sección Archivos o los funcionarios que disponen de ella se encuentran con permiso, sin embargo, hay sentido de trabajo en equipo y dominio de la información solicitada en tiempos y formatos requeridos.

A la fecha del presente informe está pendiente la siguiente Información:

N° CUENTA	NOMBRE CUENTA	LIBRO MAYOR								CARTOLA BANCARIA	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2020	2021
21909034083	SERVICIO DE BIENESTAR	X	X	X	X	X	X	X	X		
21909033923	FONDOS SENCE	X	X	X	X	X	X	X	X		
21909034130	PERMISOS CIRCULACIÓN ONLINE			X	X	X	X	X	X		
21909034105	FONDOS FRIL			X	X					X	X

Igualmente se encuentran pendientes de envío de la Cuenta Fondos Ordinarios:

- Planilla remuneraciones.
- Pagos PreviRed

IV. TRABAJOS REALIZADOS JULIO 2025:

Recepcionada la información inicia el proceso de Conciliación Bancaria referente a:

- Generación Excel mensual Conciliaciones Bancarias Período Enero 2019-Diciembre 2024.
- Análisis comparativo de ingresos entre libro mayor Banco y Cartola bancaria.
- Análisis comparativo de ingresos entre libro mayor Caja y Cartola bancaria.
- Análisis comparativo de egresos entre libro mayor Banco y Cartola bancaria.
- Generación Informe Parcial por diferencias ABONOS y CARGOS en Libro Mayor V/S Cartola Bancaria
- Observaciones para resolver y aclarar con Contraparte en reunión presencial/virtual

El presente Informe de Avance N° 1 y N° 2 se adjuntan conciliadas las siguientes cuentas:

N° CUENTA	NOMBRE CUENTA
21909033371	FONDOS DE TERCEROS
21909033931	FONDOS FOSIS
21909034113	FONDOS MIDEPLAN
21909034121	FONDOS INDAP

La Cuenta Fondos Ordinarios, se realizó según Plan de Trabajo: Trabajo de Gabinete, para procesar la información recepcionada, la cual dada la mayor complejidad tiene un mayor período de ejecución.

OBSERVACIONES CUENTAS CONCILIADAS:

Se adjuntan al presente informe:

- Planillas Excel mensuales de conciliación enero 2019 a diciembre 2024.
- Informe Excel con diferencias

Ambos archivos serán trabajados y explicados en detalle en reunión presencial a ejecutar en fecha a coordinar.

Las observaciones se resumen según las siguientes planillas:

1. CUENTA FONDOS DE TERCEROS

DIFERENCIAS ENTRE DEPÓSITOS/CARGOS

DEPÓSITOS			
CONCEPTO	MONTOS		DIFERENCIAS
	LIBRO MAYOR	CARTOLA BANCARIA	
MOV. IDENTIFICADO - DIFERENCIA DE MONTO - LIBR	$ -	$ 733.445	$ 733.445
MOV. IDENTIFICADO - LIBRO CAJA	$ -	$ 152.712.028	$ 152.712.028
MOV. NO IDENTIFICADO - DEPÓSITO	$ 340.970.323	$ 19.336.668	$ -321.633.655
TOTAL	$ 340.970.323	$ 172.782.141	$ 168.188.182

CARGOS			
CONCEPTO	MONTOS		DIFERENCIAS
	LIBRO MAYOR	CARTOLA BANCARIA	
MOV. NO IDENTIFICADO - CHEQUE/TRANSFERENCIA	$ 10.909.836	$ 1.216.619	$ -9.693.217
TOTAL	$ 10.909.836	$ 1.216.619	$ -9.693.217

MOVIMIENTOS AÑOS ANTERIORES		DIFERENCIA DE SALDO INICIAL (ENE. 2019)
DOCUMENTO - GLOSA	MONTO	$ 87.996.593
CARTOLA BANCARIA - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (-)	$ 918.434	$ 87.078.159
CARTOLA BANCARIA - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (+)	$ 81.033	$ 87.159.192
LIBRO MAYOR - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (+)	$ -	$ 87.159.192
LIBRO MAYOR - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (-)	$ -	$ 87.159.192
AJUSTE DE SALDO INICIAL ENERO 2019 (+)		$ 87.159.192

MOVIMIENTOS AÑOS POSTERIORES	
DOCUMENTO - GLOSA	MONTO
LIBRO MAYOR - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (+)	$ -
LIBRO MAYOR - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR - LIBRO CAJA	$ -
CARTOLA BANCARIA - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (-)	$ -
CARTOLA BANCARIA - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR - LIBRO	$ -
TOTAL MONTOS ACLARADOS EN AÑO POSTERIOR	$ -

AJUSTE PARCIAL DIFERENCIAS 2019 -2024

	LIBRO MAYOR			SALDO FINAL LIBRO MAYOR (DIC. 2024)
	GLOSA DEL AJUSTE	DEBE	HABER	$ 183.021.970
DIF.	MOV. IDENTIFICADO - DIFERENCIA DE MONTO - LIBR	$ 733.445	$ -	$ 183.755.415
DIF.	MOV. IDENTIFICADO - LIBRO CAJA	$ 152.712.028	$ -	$ 336.467.443
DIF.	MOV. NO IDENTIFICADO - DEPÓSITO	$ -321.633.655	$ -	$ 14.833.788
	SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE INGRESOS			$ 14.833.788

	LIBRO MAYOR			SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE DEPOSITOS DIC. 2024
	GLOSA DEL AJUSTE	DEBE	HABER	$ 14.833.788
DIF.	MOV. NO IDENTIFICADO - CHEQUE/TRANSFERENCIA	$ -	$ -9.693.217	$ 24.527.005
	SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE EGRESOS			$ 24.527.005

MOVIMIENTOS AÑOS ANTERIORES		SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE EGRESOS DIC. 2024
DOCUMENTO	MONTO	$ 24.527.005
AJUSTE DE DIFERENCIAS DE SALDO INICIAL ENERO 2019 (+)	$ 87.159.192	$ 111.686.197
SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE DIFERENCIAS DE AÑOS ANTERIORES		$ 111.686.197

MOVIMIENTOS AÑOS POSTERIORES		SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE DIFERENCIAS DIC. 2024
DOCUMENTO - GLOSA	MONTO	$ 111.686.197
LIBRO MAYOR - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (+)	$ -	$ 111.686.197
LIBRO MAYOR - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - FO - FPE - AÑO POSTERIOR (-)	$ -	$ 111.686.197
CARTOLA BANCARIA - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (-)	$ -	$ 111.686.197
CARTOLA BANCARIA - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - FO + FPE - AÑO POSTERIO	$ -	$ 111.686.197
SALDO TOTAL LIBRO MAYOR AJUSTADO (DIC 2024):		$ 111.686.197
SALDO FINAL CARTOLA BANCARIA (DIC 2024):		$ 111.686.197
DIFERENCIA FINAL DE SALDOS (DIC 2024):		$ -

CIERRE PARCIAL AL AÑO 2024

ITEM	MONTO	OBSERVACIÓN
SALDO INICIAL LIBRO MAYOR:	$ -	APERTURA DE ENERO 2019
SALDO FINAL LIBRO MAYOR:	$ 183.021.970	CIERRE DE DICIEMBRE 2024
DIFERENCIA DE SALDOS INICIALES (+)	$ 87.996.593	
CARGO LIBRO MAYOR (+):	$ 10.909.836	SUMATORIA DE ABONOS - LIBRO MAYOR (FO+FPE)
ABONO LIBRO MAYOR (-):	$ 340.970.323	SUMATORIA DE CARGOS - LIBRO MAYOR (FO+FPE)
AJUSTE PRIMARIO:	$ -59.041.924	

CARGO CARTOLA BANCARIA (-):	$ 2.135.053	SUMATORIA DE CARGOS - CARTOLA BANCARIA
ABONO CARTOLA BANCARIA (+):	$ 172.863.174	SUMATORIA DE ABONOS - CARTOLA BANCARIA
AJUSTE SECUNDARIO:	$ 111.686.197	

ITEM	MONTO	OBSERVACIÓN
SALDO INICIAL CARTOLA BANCARIA	$ 87.996.593	APERTURA DE ENERO 2019
SALDO FINAL CARTOLA BANCARIA:	$ 111.686.197	CIERRE DE DICIEMBRE 2024

DIFERENCIA ENTRE AJUSTE SECUNDARIO Y SALDO FINAL CARTOLA	$ -

2. CUENTA FONDOS FOSIS

DIFERENCIAS ENTRE DEPÓSITOS/CARGOS

DEPÓSITOS			
CONCEPTO	MONTOS		DIFERENCIAS
	LIBRO MAYOR	CARTOLA BANCARIA	
MOV. NO IDENTIFICADO - AJUSTE	$ 420.915	$ -	$ -420.915
MOV. NO IDENTIFICADO - DEPÓSITO	$ 252.900	$ 8.150.820	$ 7.897.920
TOTAL	$ 673.815	$ 8.150.820	$ -7.477.005

CARGOS			
CONCEPTO	MONTOS		DIFERENCIAS
	LIBRO MAYOR	CARTOLA BANCARIA	
MOV. IDENTIFICADO - DUPLICADO	$ 1.308.555	$ -	$ -1.308.555
MOV. NO IDENTIFICADO - AJUSTE	$ -383.641	$ -	$ 383.641
MOV. NO IDENTIFICADO - CHEQUE/TRANSFERENCIA	$ 7.830	$ -	$ -7.830
TOTAL	$ 932.744	$ -	$ -932.744

MOVIMIENTOS AÑOS ANTERIORES		DIFERENCIA DE SALDO INICIAL (ENE. 2019)
DOCUMENTO - GLOSA	MONTO	$ 3.882.011
CARTOLA BANCARIA - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (-)	$ 1.759.370	$ 2.122.641
CARTOLA BANCARIA - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (+)	$ -	$ 2.122.641
LIBRO MAYOR - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (+)	$ -	$ 2.122.641
LIBRO MAYOR - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (-)	$ -	$ 2.122.641
AJUSTE DE SALDO INICIAL ENERO 2019 (+)		$ 2.122.641

MOVIMIENTOS AÑOS POSTERIORES	
DOCUMENTO - GLOSA	MONTO
LIBRO MAYOR - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (+)	$ -
LIBRO MAYOR - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - FO + FPE - AÑO POSTERIOR (-)	$ -
CARTOLA BANCARIA - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (-)	$ -
CARTOLA BANCARIA - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - FO + FPE - AÑO POSTERI	$ -
TOTAL MONTOS ACLARADOS EN AÑO POSTERIOR	$ -

AJUSTE PARCIAL DIFERENCIAS 2019 -2024

	LIBRO MAYOR			SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE DEPOSITOS DIC. 2024
	GLOSA DEL AJUSTE	DEBE	HABER	$ 1.506.735
DIF.	MOV. IDENTIFICADO - FPE	$ -	$ -1.308.555	$ 2.815.290
	MOV. NO IDENTIFICADO - AJUSTE	$ -	$ 383.641	$ 2.431.649
	MOV. NO IDENTIFICADO - CHEQUE/TRANSFERENCIA	$ -	$ -7.830	$ 2.439.479
	SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE EGRESOS			$ 2.439.479

MOVIMIENTOS AÑOS ANTERIORES		SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE EGRESOS DIC. 2024
DOCUMENTO	MONTO	$ 2.439.479
AJUSTE DE DIFERENCIAS DE SALDO INICIAL ENERO 2019 (+)	$ 2.122.641	$ 4.562.120
SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE DIFERENCIAS DE AÑOS ANTERIORES		$ 4.562.120

MOVIMIENTOS AÑOS POSTERIORES		SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE DIFERENCIAS DIC. 2024
DOCUMENTO - GLOSA	MONTO	$ 4.562.120
LIBRO MAYOR - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (+)	$ -	$ 4.562.120
LIBRO MAYOR - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - FO - FPE - AÑO POSTERIOR (-)	$ -	$ 4.562.120
CARTOLA BANCARIA - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (-)	$ -	$ 4.562.120
CARTOLA BANCARIA - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - FO + FPE - AÑO POSTERIO	$ -	$ 4.562.120
SALDO TOTAL LIBRO MAYOR AJUSTADO (DIC 2024):		$ 4.562.120
SALDO FINAL CARTOLA BANCARIA (DIC 2024):		$ 4.562.120
DIFERENCIA FINAL DE SALDOS (DIC 2024):		$ -

CIERRE PARCIAL AL AÑO 2024

ITEM	MONTO	OBSERVACIÓN
SALDO INICIAL LIBRO MAYOR:		APERTURA DE ENERO 2019
SALDO FINAL LIBRO MAYOR:	$ -5.970.270	CIERRE DE DICIEMBRE 2024
DIFERENCIA DE SALDOS INICIALES (+)	$ 3.882.011	
CARGO LIBRO MAYOR (+):	$ 932.744	SUMATORIA DE ABONOS - LIBRO MAYOR (FO+FPE)
ABONO LIBRO MAYOR (-):	$ 673.815	SUMATORIA DE CARGOS - LIBRO MAYOR (FO+FPE)
AJUSTE PRIMARIO:	$ -1.829.330	
CARGO CARTOLA BANCARIA (-):	$ 1.759.370	SUMATORIA DE CARGOS - CARTOLA BANCARIA
ABONO CARTOLA BANCARIA (+):	$ 8.150.820	SUMATORIA DE ABONOS - CARTOLA BANCARIA
AJUSTE SECUNDARIO:	$ 4.562.120	

ITEM	MONTO	OBSERVACIÓN
SALDO INICIAL CARTOLA BANCARIA:	$ 3.882.011	APERTURA DE ENERO 2019
SALDO FINAL CARTOLA BANCARIA:	$ 4.562.120	CIERRE DE DICIEMBRE 2024

DIFERENCIA ENTRE AJUSTE SECUNDARIO Y SALDO FINAL CARTOLA	$ -

3. CUENTA FONDOS MIDEPLAN

DIFERENCIAS ENTRE DEPÓSITOS/CARGOS

DEPÓSITOS			
CONCEPTO	MONTOS		DIFERENCIAS
	LIBRO MAYOR	CARTOLA BANCARIA	
MOV. NO IDENTIFICADO - AJUSTE	$ -	$ -	$ -
MOV. NO IDENTIFICADO - DEPÓSITO	$ 223.356.770	$ 15.708.304	$ -207.648.466
TOTAL	**$ 223.356.770**	**$ 15.708.304**	**$ 207.648.466**

CARGOS			
CONCEPTO	MONTOS		DIFERENCIAS
	LIBRO MAYOR	CARTOLA BANCARIA	
MOV. IDENTIFICADO - DIFERENCIA DE MONTO	$ 2.961.593	$ 2.961.596	$ 3
MOV. IDENTIFICADO - DUPLICADO	$ 140.000	$ -	$ -140.000
MOV. NO IDENTIFICADO - CHEQUE/TRANSFERENCIA	$ 4.005.984	$ 1.464.328	$ -2.541.656
TOTAL	**$ 7.107.577**	**$ 4.425.924**	**$ -2.681.653**

MOVIMIENTOS AÑOS ANTERIORES		DIFERENCIA DE SALDO INICIAL (ENE. 2019)
DOCUMENTO - GLOSA	MONTO	$ 21.395.950
CARTOLA BANCARIA - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (-)	$ 310.649	$ 21.085.301
CARTOLA BANCARIA - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (+)	$ -	$ 21.085.301
LIBRO MAYOR - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (+)	$ -	$ 21.085.301
LIBRO MAYOR - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (-)	$ 15.402.822	$ 5.682.479
AJUSTE DE SALDO INICIAL ENERO 2019 (+)		**$ 5.682.479**

MOVIMIENTOS AÑOS POSTERIORES	
DOCUMENTO - GLOSA	MONTO
LIBRO MAYOR - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (+)	$ 22.857.600
LIBRO MAYOR - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (-)	$ -
CARTOLA BANCARIA - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (-)	$ -
CARTOLA BANCARIA - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (+)	$ -
TOTAL MONTOS ACLARADOS EN AÑO POSTERIOR	**$ 22.857.600**

AJUSTE PARCIAL DIFERENCIAS 2019 -2024

	LIBRO MAYOR			SALDO FINAL LIBRO MAYOR (DIC. 2024)
	GLOSA DEL AJUSTE	DEBE	HABER	$ 224.749.766
DIF.	MOV. NO IDENTIFICADO - AJUSTE	$ -	$ -	$ 224.749.766
	MOV. NO IDENTIFICADO - DEPÓSITO	$ -207.648.466	$ -	$ 17.101.300
	SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE INGRESOS			**$ 17.101.300**

	LIBRO MAYOR			SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE DEPOSITOS DIC. 2024
	GLOSA DEL AJUSTE	DEBE	HABER	$ 17.101.300
DIF.	MOV. IDENTIFICADO - DIFERENCIA DE MONTO	$ -	$ 3	$ 17.101.297
	MOV. IDENTIFICADO - DUPLICADO	$ -	$ -140.000	$ 17.241.297
	MOV. NO IDENTIFICADO - CHEQUE/TRANSFERENCIA	$ -	$ -2.541.656	$ 19.782.953
	SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE EGRESOS			**$ 19.782.953**

MOVIMIENTOS AÑOS ANTERIORES		SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE EGRESOS DIC. 2024
DOCUMENTO	MONTO	$ 19.782.953
AJUSTE DE DIFERENCIAS DE SALDO INICIAL ENERO 2019 (+)	$ 5.682.479	$ 25.465.432
SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE DIFERENCIAS DE AÑOS ANTERIORES		**$ 25.465.432**

MOVIMIENTOS AÑOS POSTERIORES		SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE DIFERENCIAS DIC. 2024
DOCUMENTO - GLOSA	MONTO	$ 25.465.432
LIBRO MAYOR - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (+)	$ 22.857.600	$ 48.323.032
LIBRO MAYOR - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (-)	$ -	$ 48.323.032
CARTOLA BANCARIA - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (-)	$ -	$ 48.323.032
CARTOLA BANCARIA - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (+)	$ -	$ 48.323.032
SALDO TOTAL LIBRO MAYOR AJUSTADO (DIC 2024):		**$ 48.323.032**
SALDO FINAL CARTOLA BANCARIA (DIC 2024):		**$ 48.323.032**
DIFERENCIA FINAL DE SALDOS (DIC 2024):		**$ -**

CIERRE PARCIAL AL AÑO 2024

ITEM	MONTO	OBSERVACIÓN
SALDO INICIAL LIBRO MAYOR:		APERTURA DE ENERO 2019
SALDO FINAL LIBRO MAYOR:	$ 224.749.766	CIERRE DE DICIEMBRE 2024
DIFERENCIA DE SALDOS INICIALES (+)	$ 21.395.950	
CARGO LIBRO MAYOR (+):	$ 29.965.177	SUMATORIA DE ABONOS - LIBRO MAYOR (FO+FPE)
ABONO LIBRO MAYOR (-):	$ 238.759.592	SUMATORIA DE CARGOS - LIBRO MAYOR (FO+FPE)
AJUSTE PRIMARIO:	**$ 37.351.301**	

CARGO CARTOLA BANCARIA (-):	$ 4.736.573	SUMATORIA DE CARGOS - CARTOLA BANCARIA
ABONO CARTOLA BANCARIA (+):	$ 15.708.304	SUMATORIA DE ABONOS - CARTOLA BANCARIA
AJUSTE SECUNDARIO:	**$ 48.323.032**	

ITEM	MONTO	OBSERVACIÓN
SALDO INICIAL CARTOLA BANCARIA:	$ 21.395.950	APERTURA DE ENERO 2019
SALDO FINAL CARTOLA BANCARIA:	$ 48.323.032	CIERRE DE DICIEMBRE 2024

DIFERENCIA ENTRE AJUSTE SECUNDARIO Y SALDO FINAL CARTOLA	**$ -**

4. CUENTA FONDOS INDAP

DIFERENCIAS ENTRE DEPÓSITOS/CARGOS

DEPÓSITOS			
CONCEPTO	MONTOS		DIFERENCIAS
	LIBRO MAYOR	CARTOLA BANCARIA	
MOV. NO IDENTIFICADO - AJUSTE	$ 70.628.937	$ -	$ -70.628.937
MOV. NO IDENTIFICADO - DEPÓSITO	$ 261.328.049	$ 138.010.783	$ -123.317.266
TOTAL	**$ 331.956.986**	**$ 138.010.783**	**$ 193.946.203**

CARGOS			
CONCEPTO	MONTOS		DIFERENCIAS
	LIBRO MAYOR	CARTOLA BANCARIA	
MOV. IDENTIFICADO - DIFERENCIA DE MONTO	$ 1.074.564	$ 658.574	$ -415.990
MOV. IDENTIFICADO - DUPLICADO	$ 962.173	$ -	$ -962.173
MOV. NO IDENTIFICADO - CHEQUE/TRANSFERENCIA	$ 4.918.847	$ 2.203.655	$ -2.715.192
TOTAL	**$ 6.955.584**	**$ 2.862.229**	**$ -4.093.355**

MOVIMIENTOS AÑOS ANTERIORES		DIFERENCIA DE SALDO INICIAL (ENE. 2019)
DOCUMENTO - GLOSA	MONTO	
CARTOLA BANCARIA - CARGO - MOV. NO IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (-)	$ -	$ 11.961.914
CARTOLA BANCARIA - ABONO - MOV. NO IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (+)	$ -	$ 11.961.914
LIBRO MAYOR - CARGO - MOV. NO IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (+)	$ -	$ 11.961.914
LIBRO MAYOR - ABONO - MOV. NO IDENTIFICADO - AÑO ANTERIOR (-)	$ -	$ 11.961.914
AJUSTE DE SALDO INICIAL ENERO 2019 (+)		**$ 11.961.914**

MOVIMIENTOS AÑOS POSTERIORES	
DOCUMENTO - GLOSA	MONTO
LIBRO MAYOR - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (+)	$ -
LIBRO MAYOR - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - FO + FPE - AÑO POSTERIOR (-)	$ -
CARTOLA BANCARIA - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (-)	$ -
CARTOLA BANCARIA - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - FO + FPE - AÑO POSTERI	$ -
TOTAL MONTOS ACLARADOS EN AÑO POSTERIOR	**$ -**

AJUSTE PARCIAL DIFERENCIAS 2019 -2024

	LIBRO MAYOR			SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE DEPOSITOS DIC. 2024
	GLOSA DEL AJUSTE	DEBE	HABER	$ 23.674.063
DIF.	MOV. IDENTIFICADO - DIFERENCIA DE MONTO	$ -	$ -415.990	$ 24.090.053
	MOV. IDENTIFICADO - FPE	$ -	$ -962.173	$ 25.052.226
	MOV. NO IDENTIFICADO - CHEQUE/TRANSFERENCIA	$ -	$ -2.715.192	$ 27.767.418
	SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE EGRESOS			$ 27.767.418

MOVIMIENTOS AÑOS ANTERIORES		SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE EGRESOS DIC. 2024
DOCUMENTO	MONTO	$ 27.767.418
AJUSTE DE DIFERENCIAS DE SALDO INICIAL ENERO 2019 (+)	$ 11.961.914	$ 39.729.332
SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE DIFERENCIAS DE AÑOS ANTERIORES		$ 39.729.332

MOVIMIENTOS AÑOS POSTERIORES		SALDO PARCIAL CON AJUSTE DE DIFERENCIAS DIC. 2024
DOCUMENTO - GLOSA	MONTO	$ 39.729.332
LIBRO MAYOR - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (+)	$ -	$ 39.729.332
LIBRO MAYOR - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - FO - FPE - AÑO POSTERIOR (-)	$ -	$ 39.729.332
CARTOLA BANCARIA - CARGO - MOV. IDENTIFICADO - AÑO POSTERIOR (-)	$ -	$ 39.729.332
CARTOLA BANCARIA - ABONO - MOV. IDENTIFICADO - FO + FPE - AÑO POSTERIO	$ -	$ 39.729.332
SALDO TOTAL LIBRO MAYOR AJUSTADO (DIC 2024):		$ 39.729.332
SALDO FINAL CARTOLA BANCARIA (DIC 2024):		$ 39.729.332
DIFERENCIA FINAL DE SALDOS (DIC 2024):		$ -

CIERRE PARCIAL AL AÑO 2024

ITEM	MONTO	OBSERVACIÓN
SALDO INICIAL LIBRO MAYOR:		APERTURA DE ENERO 2019
SALDO FINAL LIBRO MAYOR:	$ 217.620.266	CIERRE DE DICIEMBRE 2024
DIFERENCIA DE SALDOS INICIALES (+)	$ 11.961.914	
CARGO LIBRO MAYOR (+):	$ 6.955.584	SUMATORIA DE ABONOS - LIBRO MAYOR (FO+FPE)
ABONO LIBRO MAYOR (-):	$ 331.956.986	SUMATORIA DE CARGOS - LIBRO MAYOR (FO+FPE)
AJUSTE PRIMARIO:	$ -95.419.222	

CARGO CARTOLA BANCARIA (-):	$ 2.862.229	SUMATORIA DE CARGOS - CARTOLA BANCARIA
ABONO CARTOLA BANCARIA (+):	$ 138.010.783	SUMATORIA DE ABONOS - CARTOLA BANCARIA
AJUSTE SECUNDARIO:	$ 39.729.332	

ITEM	MONTO	OBSERVACIÓN
SALDO INICIAL CARTOLA BANCARIA:	$ 11.961.914	APERTURA DE ENERO 2019
SALDO FINAL CARTOLA BANCARIA:	$ 39.729.332	CIERRE DE DICIEMBRE 2024

DIFERENCIA ENTRE AJUSTE SECUNDARIO Y SALDO FINAL CARTOLA	$ -

V. TRABAJOS PROGRAMADOS AGOSTO 2025:

A partir del presente Informe Integrado de Avance N° 1 y N° 2 y a la espera de la recepción de la Información pendiente de entrega, durante el mes de Agosto del año en 2025, de acuerdo con lo programado:

1. Reunión Presencial, Agosto en dependencias I. Municipalidad, para entrega oficial y explicación de resultados de conciliación, observaciones y temas varios, Informe Integrado N° 1 y 2
2. Conciliación Cuentas Período 2019-2024:
   a. Fondos Sence
   b. Permiso de Circulación On Line
   c. Fondos Bienestar
   d. Avance Parcial Cuenta Fondos Ordinarios

*Se requiere la información faltante para no sufrir retraso en la ejecución programada.

Se continuará con el análisis de la información recepcionada según los requerimientos para ubicar los motivos de las diferencias y descuadres existentes.

Se adjunta **Boleta de Honorarios Electrónica N° 413 Fecha 31/07/2025**, para su respectiva tramitación y pago.

Sin otro particular, cordialmente

YABDDALA UARAC ROJAS
PRESTADOR DE SERVICIOS

Santiago, 31 de Julio 2025

I. MUNICIPALIDAD DE LA FLORIDA
DIREC. ADMINIST. Y FINANZAS
DIRECTOR