



DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

## INFORME FINAL

# Servicio Nacional de Menores

Número de Informe : 135/2013  
24 de junio de 2014



[www.contraloria.cl](http://www.contraloria.cl)



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

DAA N° 5.341/2013



REMITE INFORME FINAL N° 135, DE 2013,  
SOBRE AUDITORÍA RELATIVA A  
RECUPERACIÓN DE SUBSIDIOS POR  
INCAPACIDAD LABORAL EN EL SERVICIO  
NACIONAL DE MENORES.

SANTIAGO, 24 JUN 14 \*046393

Cumplio con enviar a Ud., para su conocimiento  
y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 135, de 2013, con el resultado de la  
auditoría practicada en el Servicio Nacional de Menores.

Saluda atentamente a Ud.,

RAMIRO MENDOZA ZÚÑIGA  
CONTRALOR GENERAL DE LA REPÚBLICA

AL SEÑOR  
JOSÉ ANTONIO GÓMEZ URRUTIA  
MINISTRO DE JUSTICIA  
PRESENTE  
REFS. N°s 222.937/2013  
223.686/2013





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
DIVISIÓN AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

DAA N° 5.343/2013

REMITE INFORME FINAL N° 135, DE 2013,  
SOBRE AUDITORÍA RELATIVA A  
RECUPERACIÓN DE SUBSIDIOS POR  
INCAPACIDAD LABORAL EN EL SERVICIO  
NACIONAL DE MENORES.

SANTIAGO, 24 JUN 14 \*046394

Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 135, de 2013, con el resultado de la auditoría practicada en el Servicio Nacional de Menores.

Sobre el particular, corresponde que esa autoridad implemente las medidas señaladas, cuya efectividad, conforme a las políticas de esta Contraloría General sobre el seguimiento de los programas de fiscalización, se comprobará en una próxima visita a la Institución.

Saluda atentamente a Ud.,

POR OFICIO DEL CONTRALOR GENERAL  
JEFE DE DIVISIÓN SUBROGANTE  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

A LA SEÑORA  
DIRECTORA  
SERVICIO NACIONAL DE MENORES  
PRESENTE

REFS. N°s 222.937/2013  
223.686/2013





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

DAA N° 5.342/2013

REMITE INFORME FINAL N° 135, DE 2013,  
SOBRE AUDITORÍA RELATIVA A  
RECUPERACIÓN DE SUBSIDIOS POR  
INCAPACIDAD LABORAL EN EL SERVICIO  
NACIONAL DE MENORES.



SANTIAGO, 24 JUN 14 \*046395

Cumplio con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 135, de 2013, con el resultado de la auditoría practicada en el Servicio Nacional de Menores.

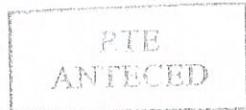
Saluda atentamente a Ud.,

Por orden del Contralor General  
Jefe de División Subrogante  
División de Auditoría Administrativa

AL SEÑOR  
AUDITOR MINISTERIAL  
MINISTERIO DE JUSTICIA  
PRESENTE

REFS. N°s 222.937/2013  
223.686/2013

VJS





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

DAA N° 5.344/2013

REMITE INFORME FINAL N° 135, DE 2013,  
SOBRE AUDITORÍA RELATIVA A  
RECUPERACIÓN DE SUBSIDIOS POR  
INCAPACIDAD LABORAL EN EL SERVICIO  
NACIONAL DE MENORES.

SANTIAGO, 24 JUN 14 \*046396

Cumplio con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 135, de 2013, con el resultado de la auditoría practicada en el Servicio Nacional de Menores.

Saluda atentamente a Ud.,

POR ORDEN DEL CONTRALOR GENERAL  
JEFÉ DE DIVISIÓN SUPERVISANTE  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

AL SEÑOR  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA  
SERVICIO NACIONAL DE MENORES  
PRESENTE

REFS. N°s 222.937/2013  
223.686/2013

RTE  
ANTECEDD





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

DAA N° 5.347/2013

REMITE INFORME FINAL N° 135, DE 2013,  
SOBRE AUDITORÍA RELATIVA A  
RECUPERACIÓN DE SUBSIDIOS POR  
INCAPACIDAD LABORAL EN EL SERVICIO  
NACIONAL DE MENORES.

SANTIAGO, 26 JUN 14 \*046397

Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 135, de 2013, con el resultado de la auditoría practicada en el Servicio Nacional de Menores.

Saluda atentamente a Ud.,

Por orden del Contralor General  
Jefe de División Sucrogante  
División de Auditoría Administrativa

AL SEÑOR JEFE  
DE LA DIVISIÓN DE PERSONAL DE LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO  
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
PRESENTE

REFS. N°s 222.937/2013  
223.686/2013

RTE  
ANTECED

26/06/2014.  
16-  
Yfe



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

DAA N° 5.346/2013



REMITE INFORME FINAL N° 135, DE 2013,  
SOBRE AUDITORÍA RELATIVA A  
RECUPERACIÓN DE SUBSIDIOS POR  
INCAPACIDAD LABORAL EN EL SERVICIO  
NACIONAL DE MENORES.

SANTIAGO, 24 JUN 14 \*046398

Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 135, de 2013, con el resultado de la auditoría practicada en el Servicio Nacional de Menores.

Saluda atentamente a Ud.,

POR ORDEN DEL CONTRALOR GENERAL  
JEFÉ DE DIVISIÓN SUBROGANTE  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

A LA SEÑORA  
JEFA DE LA UNIDAD DE SUMARIOS  
**FISCALIA**

REFS. N° 222.937/2013  
223.686/2013





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

DAA N° 5.345/2013

REMITE INFORME FINAL N° 135, DE 2013,  
SOBRE AUDITORÍA RELATIVA A  
RECUPERACIÓN DE SUBSIDIOS POR  
INCAPACIDAD LABORAL EN EL SERVICIO  
NACIONAL DE MENORES.

SANTIAGO, 24 JUN 14 \*046399

Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 135, de 2013, con el resultado de la auditoría practicada en el Servicio Nacional de Menores.

Saluda atentamente a Ud.,

POR ORDEN DEL CONTRALOR GENERAL  
JEFÉ DE DIVISIÓN SUBROGANTE  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

  
**ROSA MORALES CAMPOS**  
Jefe Unidad de Seguimiento  
División de Auditoría Administrativa

A LA SEÑORA  
JEFA DE LA UNIDAD DE SEGUIMIENTO  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
PRESENTE

REFS. N° 222.937/2013  
223.686/2013

  
RTE  
ANTECED



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

PMET: 13.146

INFORME FINAL N° 135, DE 2013, SOBRE  
AUDITORÍA RELATIVA A RECUPERACIÓN  
DE SUBSIDIOS POR INCAPACIDAD  
LABORAL, EFECTUADA EN EL SERVICIO  
NACIONAL DE MENORES.

SANTIAGO, 24 JUN. 2014

En cumplimiento del plan anual de fiscalización de este Organismo de Control para el año 2013, y en conformidad con lo establecido en los artículos 95 y siguientes de la ley N° 10.336, de Organización y Atribuciones de la Contraloría General de la República, y 54 del decreto ley N° 1.263, de 1975, Orgánico de Administración Financiera del Estado, se efectuó una auditoría a los ingresos por recuperación de subsidios por incapacidad laboral en el Servicio Nacional de Menores, en adelante e indistintamente, SENAME. El equipo designado para desarrollar la fiscalización estuvo integrado por las señoras Ximena Cañas Aranda y Cintya Aracena Díaz y el señor Daniel Gómez Douset, en calidad de auditores, y la señora Solange Tello Bustamante, como supervisor.

## ANTECEDENTES GENERALES

El Servicio Nacional de Menores fue creado por decreto ley N° 2.465, de 1979, del Ministerio de Justicia -texto que además fija su ley orgánica-, siendo su función principal, según el artículo 1° de ese decreto, contribuir a proteger y promover los derechos de los niños, niñas y adolescentes que han sido vulnerados en el ejercicio de los mismos y a la reinserción social de adolescentes que han infringido la ley penal.

Cabe mencionar, que este Organismo Fiscalizador, con carácter de reservado, mediante oficio N° 60.653, del año 2013, remitió al Servicio Nacional de Menores el preinforme de observaciones N° 135 de la referida anualidad, con el objeto de que tomara conocimiento e informara sobre las situaciones detectadas en la revisión. Al respecto, dicha entidad dio respuesta a través del oficio ordinario N° 2.385, del mismo año, cuyos antecedentes y argumentos han sido considerados para elaborar el presente informe final.

## OBJETIVO

La fiscalización tuvo por objeto practicar una auditoría a los ingresos por recuperación de subsidios por incapacidad laboral, correspondientes al año 2012 y el análisis de la información proporcionada, al respecto, por la Superintendencia de Salud, del período comprendido entre el 1 de enero de 2008 y el 31 de diciembre de 2012.

AL SEÑOR  
RAMIRO MENDOZA ZÚÑIGA  
CONTRALOR GENERAL DE LA REPÚBLICA  
PRESENTE



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

La finalidad de la revisión fue determinar si el proceso de recuperación de subsidios enunciado cumplía con las normas legales y reglamentarias que lo regulan, así como, comprobar si se encontraba debidamente documentado, sus cálculos eran exactos y estaba correctamente imputado en sus registros contables.

## METODOLOGÍA

La revisión se practicó de acuerdo con la metodología de auditoría de este Organismo Fiscalizador y con los procedimientos aprobados mediante las resoluciones exentas N°s 1.485 y 1.486, ambas de 1996, de esta Entidad de Control, determinándose la realización de pruebas de auditoría en la medida que se estimaron pertinentes. Asimismo, se practicó un examen de las cuentas de ingresos relacionadas con la materia en revisión.

## UNIVERSO Y MUESTRA

En conformidad con los antecedentes proporcionados por la institución fiscalizada, al 29 de julio de 2013, el monto de ingresos por recuperación de subsidios por incapacidad laboral, ascendía a \$ 2.403.649.060.

Las partidas por dicho concepto sujetas a análisis, se establecieron a través de un muestreo estadístico aleatorio simple, con un nivel de confianza del 95% y una tasa de error del 3%, parámetros estadísticos aprobados por este Órgano Contralor, alcanzando un monto de \$ 75.030.727, lo que representa al 3,12% del total antes indicado.

Por otra parte, es del caso señalar que de la muestra obtenida se extrajo una submuestra, por una cantidad de \$ 63.728.031, a fin de verificar el procedimiento de cálculo utilizado por el servicio auditado para la recuperación de subsidios.

Adicionalmente, se analizaron otras partidas, equivalentes a \$ 19.962.543, las cuales significan un 0,83% del total citado.

La muestra estadística y partidas adicionales revisadas corresponden a \$ 94.993.270, equivalente a un 3,95% del referido universo, según se indica en el siguiente cuadro:

Materia Específica	Universo		Muestra Estadística		Submuestra		Partidas Claves		Total Examinado	
	\$	N°	\$	N°	\$	N°	\$	N°	\$	N°
Recuperación de Subsidios por Incapacidad Laboral	2.403.649.060	11.551	75.030.727	101	63.728.031	61	19.962.543	51	94.993.270	152

Fuente: Contraloría General de la República.



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

La información utilizada fue entregada por la coordinadora del área de remuneraciones de esa institución, y puesta a disposición de esta comisión fiscalizadora entre el 9 de julio y el 22 de agosto de 2013.

## CONDICIONES PARA EL DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

El artículo 9° de la ley N° 10.336, ha facultado expresamente a este Organismo de Control para solicitar de la administración del Estado y de sus funcionarios, los datos e informaciones que necesite para el mejor desempeño de sus labores.

Por su parte, el artículo 21 A de la misma ley, le otorga a esta Entidad de Fiscalización, la atribución de efectuar auditorías con el objeto de velar por el cumplimiento de las normas jurídicas, el resguardo del patrimonio público y la probidad administrativa.

En este contexto, debe señalarse que la documentación requerida al SENAME, fue proporcionada de manera completa y oportuna.

## RESULTADO DE LA AUDITORÍA

Del examen practicado, se determinaron los siguientes hechos:

### I. CONTROL INTERNO

#### 1. Auditoría Interna

La unidad de auditoría interna del SENAME, en el año 2012, llevó a cabo una revisión de la recuperación de subsidios por incapacidad laboral, por cuyo intermedio advirtió que a cuatro ex-funcionarios no se les había practicado, en su momento, el reintegro de las sumas correspondientes a una o más licencias médicas reducidas o rechazadas por sus respectivas instituciones de salud, lo que fue dado a conocer a la superioridad de la entidad fiscalizada, mediante el informe N° 27-A, de 30 de octubre de esa anualidad.

Del análisis del citado informe, se determinó que la observación formulada por la unidad en cuestión, se ajustó a las normas y a los procedimientos legales que regulan la materia de que se trata.

No obstante, resulta necesario hacer presente que la institución auditada no ha informado sobre la situación de las personas que más adelante se individualizan, tanto a esta Contraloría General como al Consejo de Defensa del Estado, con el objeto de obtener los montos que indebidamente incorporó en sus remuneraciones, por corresponder a días no justificados a través de licencias médicas.

*(Handwritten signature)*



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Monto determinado por el servicio a reintegrar \$	Monto determinado por CGR a reintegrar \$	Fecha de cese de funciones
[REDACTED]	[REDACTED]	95.779	107.582	23-01-2012
[REDACTED]	[REDACTED]	302.909	281.351	02-10-2012
[REDACTED]	[REDACTED]	212.036	216.397	01-06-2012
[REDACTED]	[REDACTED]	212.036	215.933	
[REDACTED]	[REDACTED]	214.854	215.933	
[REDACTED]	[REDACTED]	208.349	248.549	12-05-2012
[REDACTED]	[REDACTED]	208.349	248.549	
[REDACTED]	[REDACTED]	226.201	263.665	
[REDACTED]	[REDACTED]	211.120	248.549	
Total		1.891.633	2.046.508	

Fuente: SENAME-Contraloría General.

Respecto a este punto, el servicio examinado señala que desde el nivel central gestiona el registro y control de la recuperación de subsidios por incapacidad laboral de aproximadamente 1.000 licencias mensuales, proceso que implica la realización de diversas acciones para las coordinaciones de cobro con las distintas entidades de salud y el historial de pagos efectuados por estas.

A su vez, sobre la situación de los ex funcionarios a los cuales no se les descontó de sus remuneraciones por la disminución o rechazo de licencias médicas, indica que ha establecido dentro del programa de trabajo del año 2013, llevar a cabo una revisión de todos los casos del personal cuyas contrataciones expiraron durante el año 2012, a fin de poder informar a las respectivas entidades de la deuda existente derivada de disminuciones o rechazos de aquéllas.

En consecuencia, se mantiene la observación formulada, en tanto la institución examinada no gestione la recuperación de los montos pagados indebidamente, lo cual será verificado en un futuro proceso de seguimiento que realice esta Contraloría General.

## 2. Manual de procedimientos

Referente a este tema, se verificó que la entidad fiscalizada si bien tiene un instructivo de gestión y control, relativo a la recuperación de subsidios por incapacidad laboral, éste no se encuentra sancionado a través del acto administrativo pertinente.

Cabe indicar que la omisión de la formalización del referido manual, vulnera lo establecido en el artículo 3º de la ley N° 19.880, que Establece Bases de los Procedimientos Administrativos que Rigen los Actos de los Órganos de la Administración, que impone el deber de expresar las decisiones escritas que adopte la administración a través de documentos formales, los que tomarán la forma de decretos y resoluciones, y lo prescrito en el numeral 38 de la resolución exenta N° 1.485, de 1996, de esta Entidad Fiscalizadora, que aprueba normas de control interno, que son aplicables a los servicios públicos, según los cuales los directivos deben vigilar continuamente sus operaciones y arbitrar inmediatamente las medidas oportunas ante cualquier evidencia de irregularidad o de actuación contraria a los principios de economía, eficiencia o eficacia.



## CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

En su respuesta, la institución examinada comunica que el departamento de personas requirió, a través de memorándum N° 1.366, de 2013, al departamento jurídico, la elaboración del acto administrativo respectivo, a fin de poder sancionar el manual de procedimientos de tramitación de licencias médicas y de recuperación de subsidios por incapacidad laboral, el que según indica, se encontrará disponible dentro de la primera quincena del mes de noviembre de 2013.

Sin perjuicio de lo manifestado por el Servicio Nacional de Menores, se mantiene la observación hasta que se materialice la medida anunciada, lo que será verificado en un próximo seguimiento que realice este Organismo de Control.

### 3. Información administrativa

El SENAME cuenta con un sistema de administración de personal denominado "CEGE", el cual posee varios módulos, entre otros, el de remuneraciones y de recuperación de subsidios. No obstante, este último no es utilizado para el cálculo y cobro de las licencias médicas, por cuanto, de acuerdo a lo informado por la propia institución, no establece correctamente el impuesto único al momento de determinar los montos a recuperar.

Producto de lo anterior, la entidad auditada registra los antecedentes de aproximadamente 1.000 licencias médicas mensuales - tales como: fecha de inicio y término, días de reposo, cálculo del subsidio y cotizaciones previsionales-, en una planilla MS Excel, la que contiene ciertos errores, dentro de los que se detectaron 52 registros duplicados, cuestión que se detalla en el anexo N° 1.

En lo que atañe a esta materia, la institución fiscalizada responde que si bien el aludido sistema de recursos humanos CEGE, tenía un módulo de licencias médicas, este no fue implementado en su totalidad dado que carecía de funcionalidades básicas y que eran necesarias para el control de los subsidios por este concepto. Añade, que en razón de ello contempló, desde el año 2012, en su proyecto presupuestario recursos para la adquisición de un nuevo sistema de recursos humanos, denominado SIGPER, el cual se encuentra en etapa de ejecución y cuya entrada en vigencia estaría proyectada para fines del año 2014.

Respecto a la duplicidad de 52 registros, manifiesta que procedió a revisar cada uno de los casos individualizados a objeto de poder certificar la información que efectivamente debió ser incorporada en el sistema, efectuando en algunas situaciones las correcciones pertinentes.

Atendido lo argumentado por el servicio, se mantiene la observación planteada cuyas medidas correctivas, serán comprobadas en una futura visita de seguimiento que practique esta Entidad de Control.

*(Handwritten signature and initials)*



## CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

### 4. Resoluciones exentas que aprueban licencias médicas

#### a) Actos administrativos dictados tardíamente

En relación con tal aspecto, se constató que algunas de las resoluciones exentas emitidas por la entidad auditada, a través de las cuales se autorizan las licencias médicas, han sido dictadas tardíamente, tanto respecto del período por el que se extienden estas como de la fecha de aprobación de las mismas, por parte de las instituciones de salud previsional.

Cabe señalar que de las 101 licencias médicas revisadas, correspondientes al año 2012, 7 de ellas, se emitieron extemporáneamente, lo que se presenta en el anexo N° 2.

Lo manifestado infringe el principio de irretroactividad de los actos administrativos que contempla el artículo 52 de la ley N° 19.880, que Establece Bases de los Procedimientos Administrativos que Rigen los Actos de los Órganos de la Administración del Estado, conforme al cual, los actos administrativos no tienen efectos retroactivos.

Al respecto, el Director Nacional del SENAMF responde que, mediante memorándum N° 1.453, de 2013, ordenó que los actos administrativos que autorizan licencias médicas sean dictadas en la oportunidad debida.

No obstante lo anterior, se mantiene la observación formulada hasta que se compruebe la efectividad de la medida adoptada acerca del proceso en análisis, lo cual será verificado en un próxima auditoría que realice este Organismo Fiscalizador.

#### b) Actos administrativos dictados anticipadamente

Sobre el particular, se comprobó que 5 resoluciones exentas, equivalentes al 4,95% del total revisado, fueron dictadas en forma anticipada a la fecha en que se extendieran las licencias médicas que les dieron origen, conforme se indica en el anexo N° 3.

Lo expresado resulta improcedente, en atención a que las resoluciones deben ser cronológicamente coetáneas a los hechos y actos a que se refieren, por lo que dicha numeración no puede ser ocupada con anterioridad a las mismas, evidenciándose, en consecuencia, la figura de la reserva de números en los correlativos, cuestión que transgrede los mandatos contenidos en los artículos 3°, 5°, 11, 52 y 61 de la ley N° 18.575, y 64, letra a), de la ley N° 18.834, sobre Estatuto Administrativo, relativos a los principios de eficacia, eficiencia, control y fiscalización de las autoridades del servicio.

✓  
✓✓



## CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Respecto de este punto, la institución auditada informa en su respuesta que el Departamento de Personas a través de los memorándums N°s 1.163, 1.164 y 1.166, todos de 2013, solicitó a cada uno de los centros de desempeño donde se presentaron las anomalías observadas, instruyendo mediante el memo N° 1.437, de ese año, para que adopten los resguardos a fin de evitar su ocurrencia nuevamente.

Teniendo en consideración lo argumentado por el servicio fiscalizado, se mantiene la observación en tanto se constaten las aludidas medidas en una futura auditoría que efectúe este Organismo Fiscalizador.

- c) Omisión de cita en los actos administrativos exentos del trámite de toma de razón

De la revisión de los actos administrativos exentos que autorizaron las licencias médicas, se advirtió que de los 101 documentos analizados, ninguno de ellos consignaba en sus vistos la resolución N° 908, de 2011, de esta Contraloría General, que Fija Normas Sobre Registro Electrónico de Decretos y Resoluciones Exentas. A modo de ejemplo se pueden citar las resoluciones exentas N°s 1.360 de 2012 y 377, 493 y 2.989, todas de 2013.

En relación a este tema, la entidad examinada expresa, al igual que el punto anterior, que acoge la observación formulada, por lo que el Departamento de Personas en virtud del citado memorándum N° 1.437, de 2013, instruyó a todos los centros de desempeño que se encuentran facultados para emitir actos administrativos para que incorporen en los vistos de los respectivos documentos, la resolución N° 908, de 2011, de este origen.

Atendido lo anterior, se mantiene la observación hasta tener evidencia del cumplimiento de lo indicado precedentemente, lo cual será verificado en una próxima fiscalización que realice esta Entidad de Control.

## II. EXAMEN DE CUENTAS

El examen de cuentas realizado al tenor de los artículos 95 y siguientes de la ley N° 10.336; y 53 y 54 del decreto ley N° 1.263, de 1975, ambos ya citados, se circunscribió a la revisión de la documentación de respaldo de los ingresos por recuperación de subsidios por incapacidad laboral, su depósito oportuno y respectiva contabilización.

### 1. Subsidios por incapacidad laboral

De la revisión de esta materia, regulada por el decreto con fuerza de ley N° 44, de 1978, del Ministerio del Trabajo y Previsión Social, que Fija Normas Comunes para los Subsidios por Incapacidad Laboral de los Trabajadores Dependientes, modificado por la ley N° 18.196, que Fijó Normas Complementarias de Administración Financiera, de Personal y de Incidencia Presupuestaria, se comprobó lo que a continuación se indica.

*(Handwritten signature)*



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

1.1 Subsidios no recuperados en el año 2012

Con ocasión de la solicitud de información sobre este ítem, efectuada por este Organismo de Control a la Superintendencia de Salud, esta procedió a requerir a las distintas instituciones de salud previsional (ISAPRES), antecedentes acerca del estado de las licencias médicas de diversos servicios públicos, correspondientes al año 2012, los cuales fueron comparados con la base de datos del SENAME, arrojando el respectivo cruce de la documentación, lo que se muestra en el siguiente cuadro, cuyo detalle se presenta en el anexo N° 4:

Estado de la licencia médica año 2012	Cantidad de licencias médicas	Monto pendiente \$
Licencias con cheques entregados y no cobrados	4	4.806.345
Licencias con cheques no entregados	191	43.097.821
ISAPRES no registran información en sus bases de datos de licencias del SENAME	646	149.613.472
Licencias médicas rechazadas	13	2.546.917
Licencias sin solicitud de cobro	3	102.394
Licencias pendientes de antecedentes del citado decreto con fuerza de ley N° 44, de 1978, del Ministerio del Trabajo y Previsión Social.	1	Sin determinación de monto
Licencias pendientes por solicitud de cobro del empleador	2	100.661
Pago de licencias médicas caducadas	2	199.749
Total	862	200.467.359

Fuente: Superintendencia de Salud y Servicio Nacional de Menores.

Asimismo, consultada la Comisión de Medicina Preventiva e Invalidez (COMPIN) de la Región Metropolitana, acerca de algunas licencias médicas, informó lo siguiente:

Nombres	Nº Licencia médica	Fecha inicio	Fecha término	Monto \$	Estado según el servicio	Estado de pago COMPIN
[REDACTED]	[REDACTED]	26-01-2012	24-02-2012	969.547	Pendiente	Licencia médica rechazada por reposo injustificado
[REDACTED]	[REDACTED]	08-04-2012	07-05-2012	645.814	Pendiente	Licencia médica rechazada por falta de documentación solicitada
[REDACTED]	[REDACTED]	08-08-2012	06-09-2012	513.758	Pendiente	Licencia médica rechazada por falta de antecedentes médicos que respalden diagnóstico
[REDACTED]	[REDACTED]	03-01-2012	23-01-2012	363.039	Pendiente	Licencia médica rechazada por reposo injustificado
Total				2.492.159		

Fuente: Comisión de Medicina Preventiva e Invalidez de la Región Metropolitana.



## CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Al respecto, es necesario expresar que el artículo 12 de la ley N° 18.196 -modificado por el artículo 5º de la ley N° 18.899-, previene que, las instituciones de salud previsional deberán pagar al servicio o institución empleadora de los funcionarios afiliados a ellas, como ocurre con los del SENAME, una suma equivalente al mínimo del subsidio por incapacidad laboral que le hubiere correspondido al empleado de haberse encontrado afecto a las disposiciones del decreto con fuerza de ley N° 44, de 1978. Tales pagos deben ser realizados dentro de los 10 primeros días del mes siguiente, a aquél en que se ingrese la presentación de cobro respectivo, reajustándose cuando no se soluciona oportunamente, en el mismo porcentaje en que varíe el índice de precios al consumidor, determinado por el Instituto Nacional de Estadísticas, entre el mes anterior, al que hubo de efectuarse y el precedente al que efectivamente se concrete la operación, devengando los intereses corrientes que procedan.

Como puede advertirse del tenor de lo manifestado, si bien las instituciones de salud deben enterar los subsidios por incapacidad laboral, los servicios de que se trate, están, a su vez, obligados a exigirlos, a fin de resguardar el patrimonio de la institución, lo que no se advierte en este caso.

En su respuesta, el Director Nacional del Servicio Nacional de Menores respecto a la observación formulada señala lo siguiente:

- a) Licencias con cheques entregados y no cobrados

De las 4 licencias médicas de la Isapre Más Vida, explica que los documentos de folios N°s [REDACTED], se encuentran con cheque caducado por parte de la entidad de salud, cuyos pagos no se han materializado a pesar de las gestiones de cobranza que ese servicio ha realizado, por lo que solicitó la revalidación de los mismos, los cuales estarían disponibles en el transcurso de dos semanas, contadas desde la emisión de la respuesta al preinforme de observaciones.

Ahora bien, sobre la licencia médica de folio N° [REDACTED] indica que, a la fecha, la referida institución de salud previsional a través del cheque N° DJ 0143852, de 31 de octubre de 2012, pagó la suma de \$ 2.161.943.

- b) Licencias con cheques no entregados

En cuanto a los 191 casos de licencias correspondientes a las Isapres Banmédica y Vida Tres, responde que en su totalidad los cheques ya les han sido entregados, no obstante, hace la salvedad de que estos se encontraban emitidos en su mayoría desde el 11 de diciembre de 2012, siendo revalidados el 4 de julio de 2013.

✓  
BVC



## CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Agrega, que el Servicio Nacional de Menores, a pesar de las gestiones de cobro que ha implementado y de las reiteraciones de las mismas, no ha obtenido, por parte de las instituciones de salud, una respuesta oportuna en el pago de los subsidios.

Además, destaca que en forma sistemática las citadas isapres tienen por habitualidad postergar la entrega de los cheques de pago, al punto que, cuando estos se reciben ya se encuentran caducados, debiendo por tanto, iniciarse nuevamente la solicitud de validación.

- c) Isapres que no registran información en sus bases de datos de licencias del SENAME

En relación a este tema, manifiesta que respecto a los 646 casos de licencias médicas por un monto total de \$ 149.613.472, a septiembre del año 2013, ha recuperado la suma de \$ 95.212.953, lo que representa un 62% del total.

Luego, informa que a la fecha aún tiene 188 licencias médicas no pagadas por una suma estimada de \$ 48.763.026, ya que a pesar de que ha realizado las gestiones de cobro de ellas, las instituciones de salud no han enterado tales documentos. Sin perjuicio de lo anotado, en el mes de noviembre realizará una reiteración de cobro a cada una de las entidades involucradas, oficializando, a su vez, a la Superintendencia de Isapres.

- d) Licencias médicas rechazadas

Sobre este punto, el servicio fiscalizado expone que procederá a efectuar un seguimiento de cada funcionario involucrado en este contexto, a fin de certificar la existencia de la apelación correspondiente ante la COMPIN o la superintendencia, según proceda, y en caso contrario, informará a esos servidores, de la aplicación del descuento por los días no justificados.

- e) Licencias sin solicitud de cobro

Sobre los 3 casos sin solicitud de cobro, señala que a la fecha sólo existe un pago asociado al folio N° 38624780, el cual fue hecho mediante cheque N° DCF 156188, de 10 septiembre de 2013, y respecto de los 2 restantes, informa que aún no han sido enterados, por lo cual, a través del oficio N° 1.705, de 6 agosto de 2013, reiteró a la Isapre Banmédica una serie de folios no pagados dentro de los cuales se encuentran los casos objetados.

- f) Licencias pendientes de antecedentes del decreto con fuerza de ley N° 44, de 1978, del Ministerio del Trabajo y Previsión Social

En lo que ataña a este numeral, explica que la gestión de cobro, del caso observado, fue realizada a través de la solicitud N° 130995, el 23 de agosto de 2012. Sin embargo, la institución de salud les comunicó que si bien esa licencia médica se encontraba autorizada, no tenía derecho a pago.

25/



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Añade que el 22 de octubre de 2013, la asistente de pagos de subsidios de la Isapre Cruz Blanca por correo electrónico, les comunicó que había solicitado a la afiliada un certificado de cotizaciones, el cual desconocen si fue proporcionado por aquélla.

Con todo, tomando en consideración que la persona vinculada a esta observación presentó su renuncia, a contar del 13 de junio de 2013, indica que efectuará los trámites para contactarse con ella, a objeto de poder certificar la existencia de cotizaciones anteriores y así realizar el cobro del día de licencia pagado.

g) Licencias pendientes por solicitud de cobro

En cuanto a las 2 licencias médicas pendientes por solicitud de reembolso, manifiesta que no realizó oportunamente la gestión de cobranza correspondiente. Sin embargo, mediante la solicitud N° 156.566, de 21 de octubre de 2013, la Isapre Cruz Blanca le avisó que el pago de las 2 licencias objetadas estaría disponible a partir del 11 de noviembre de esa anualidad.

h) Pago de licencias médicas caducadas

Sobre los casos verificados en este punto, señala que por solicitudes N°s 125041 y 134194, de 28 de mayo y 11 de octubre, ambos de 2012, respectivamente, gestionó el pago de los casos observados los que, sin embargo, han sido negados reiteradamente por la Isapre al punto que los documentos se terminan caducando.

Por otra parte, respecto de lo informado por la Comisión de Medicina Preventiva e Invalidez (COMPIN) de la Región Metropolitana, indica acerca de las 4 licencias rechazadas, correspondientes a los folios N°s [REDACTED] [REDACTED] manifiesta que, a la fecha de la respuesta al preinforme, aún los funcionarios no han sido notificados de tal situación, por tanto, y a raíz de una serie de casos que se encuentran en el mismo contexto, procedió a remitir el ordinario N° 1.956, de 3 de septiembre de 2013, dirigido al señor Subsecretario de Salud, para comunicarle el detalle de la deuda que la COMPIN, a nivel nacional mantiene con esa repartición.

Luego, señala que a objeto de poder abordar las observaciones expuestas, ha establecido dentro del programa de trabajo para el año 2013, efectuar una revisión de todos aquéllos que se encuentran en igual escenario, a fin de poder formular el descuento respectivo.

En virtud de lo precedentemente expuesto, se mantiene la observación de la especie, hasta que se materialicen las medidas comprometidas y, a su vez, se obtengan los reembolsos de todas las sumas pendientes de reintegro, sin perjuicio que su grado de avance será verificado en un futuro proceso de seguimiento.

Asimismo, el servicio auditado deberá instruir el procedimiento disciplinario de rigor con el objeto de establecer las eventuales responsabilidades administrativas que pudieren afectarle a los funcionarios involucrados en el no cobro oportuno de los reembolso de licencias médicas.



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

1.2. Subsidios no recuperados de años anteriores

La auditoría determinó la existencia de licencias médicas que expiraron sin solicitud de cobro, así como también, de cheques entregados al servicio por la institución de salud pertinente, que no fueron cobrados por aquél, relativos a subsidios de los años 2008 al 2011, los que ascendieron a 261.654.671, según informe de esas instituciones, lo que se resume en el siguiente cuadro y detalla en el anexo N° 5:

Instituciones de Salud Previsional	Monto no recuperado \$
Isapre Banmédica	49.104.013
Isapre Colmena	3.515.811
Isapre Consalud	925.418
Isapre Cruz Blanca	10.758.749
Isapre Más Vida	183.280.851
Isapre Vida Tres	14.069.829
Total	261.654.671

Fuente: Superintendencia de Salud.

En relación con los numerales 1.1 y 1.2, se debe manifestar que las situaciones a que aluden dan cuenta, de un actuar por parte del personal del servicio que se encuentra involucrado en los hechos y procesos a que aquéllos se refieren, sino que, además, y principalmente, de la contravención e inobservancia de diversos preceptos legales, a saber:

a) Artículo 9º del decreto ley N° 2.465, de 1979, que establece las obligaciones del Departamento de Administración y Finanzas del SENAME, tendientes a resguardar el patrimonio de la institución.

b) Artículos 3º y 5º de la ley N° 18.575, según los cuales, las autoridades y los funcionarios deberán velar por eficiente e idónea administración de los medios públicos y por el debido cumplimiento de la función pública.

c) Artículo 7º de la aludida ley N° 18.575, al disponer que los funcionarios de la administración del Estado deben cumplir fiel y esmeradamente sus obligaciones para con el servicio y obedecer las órdenes que les imparta el superior jerárquico.



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

d) Artículo 8º, del mismo texto legal, que establece que los órganos de la administración del Estado actuarán por propia iniciativa en el cumplimiento sus funciones.

e) Artículo 11, de igual ley, en cuanto prevé que las autoridades y jefaturas, dentro del ámbito de su competencia y en los niveles que correspondan, ejercerán un control jerárquico permanente del funcionamiento de los organismos y de la actuación del personal de su dependencia, el que se extiende tanto a la eficiencia y eficacia en el cumplimiento de los fines y objetivos establecidos, como a la legalidad y oportunidad de las actuaciones.

f) Artículos 61, letras b) y c), y 64, letra a), ambos de la ley N° 18.834, disposiciones de cuyo tenor aparece que son obligaciones de los servidores públicos orientar el desarrollo de sus funciones a los objetivos de la institución y a la mejor prestación de los servicios que a ésta le competen y realizar sus labores con esmero, cortesía, dedicación y eficiencia, contribuyendo a materializar los objetivos de la entidad, y de las jefaturas, ejercer un control jerárquico permanente del funcionamiento de los órganos y de la actuación del personal de su dependencia.

g) Artículos 60 y 61 de la ley N° 10.336, acorde con los cuales, todo funcionario cuyas atribuciones permitan o exijan la tenencia, uso, custodia o administración de fondos o bienes públicos, es responsable de toda pérdida o deterioro que en estos se produzca, imputables a su culpa o negligencia.

La entidad examinada al dar respuesta a esta observación, manifiesta que a la fecha ha logrado un 90% de recuperación de los montos observados, relativos al año 2012, el que equivale a la suma de \$ 234.382.746.

En consecuencia, y en tanto no se acredice, el cobro de los subsidios no obtenidos de años anteriores, se mantiene la observación formulada, sin perjuicio que su grado de avance será verificado en una próxima visita de seguimiento que realice esta Contraloría General.

Asimismo, el servicio auditado deberá instruir el procedimiento disciplinario de rigor con el objeto de establecer las eventuales responsabilidades administrativas que pudieren afectarle a los funcionarios involucrados en el no cobro oportuno de los reembolso de licencias médicas.

## 2. Cálculo de montos a recuperar

Se comprobó que el cálculo que efectúa la entidad fiscalizada para determinar, tanto el monto del subsidio a recuperar como la suma de las cotizaciones previsionales que las instituciones de salud tienen que devolver, sea que se trate de licencias iguales o superiores a tres días, presenta los siguientes errores:

a) El primero se genera en la determinación de los montos por recuperar de licencias médicas continuas, toda vez que el servicio en estos casos no atiende a las rentas de los meses precedentes al inicio de la primera de estas, sino que a la del mes inmediatamente anterior a la licencia.



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Sobre este punto, la entidad examinada expone que procederá a fijar la base de cálculo, teniendo presente las rentas del mes de inicio de la primera licencia.

Además, señala que el retraso desmedido, así como la nula emisión y notificación de las resoluciones que autorizan, disminuyen o rechazan licencias, por parte de las entidades de salud, implica no poder establecer con precisión si una licencia es continua o no, debiendo tomar en consideración que, solo a través de este documento se puede determinar la secuencia tanto en el período como en el diagnóstico.

b) El segundo error se produce en el cálculo de los montos de subsidios por licencias médicas continuas, cuando se trata de licencias seguidas inferiores a 10 días, por cuanto la institución auditada no efectúa el recálculo de los beneficios por el total de los días de reposo, es decir, si un funcionario tiene una licencia de 3 días y luego otra por 9, el servicio realiza el cálculo tomando como base cada licencia en forma separada, en circunstancias que lo que procede es considerarla por 12 días, como si fuera un solo permiso.

Al respecto, es preciso recordar que se deben fijar los datos a la fecha de iniciación de la licencia médica y el subsidio será una cantidad equivalente al promedio de la remuneración mensual neta, o del subsidio, o de ambos, que se hayan devengado en los 3 meses calendario más próximos al inicio de la licencia, como lo previene el artículo 8º del decreto con fuerza de ley N° 44, del Ministerio del Trabajo y Previsión Social.

Cabe agregar, que del análisis de la base de datos proporcionada por la institución auditada, se comprobó que a raíz de lo indicado en el párrafo anterior, existen divergencias a favor o en contra de aquélla, entre el monto determinado por ese servicio y aquél establecido por esta Contraloría General, habida cuenta que de 61 licencias médicas revisadas, se advirtieron diferencias en 27 de ellas, lo que representa el 44,26%, del primero de los guarismos anotados, cuyo monto asciende a \$ 32.195.255, como se detalla en el anexo N° 6.

En relación a la objeción planteada, la entidad fiscalizada argumenta en su respuesta lo mismo que en la letra a), anterior.

No obstante lo expresado, se mantienen las observaciones formuladas, debiendo la institución arbitrar las medidas necesarias para regularizar las situaciones planteadas, las que serán comprobadas en una próxima acción de seguimiento de este Ente Contralor.

3. Contabilización de las licencias médicas

3.1 Incumplimiento del principio contable de devengado

Se constató que el servicio examinado tiene por habitualidad registrar las licencias médicas en la contabilidad una vez que percibe el reembolso de las instituciones de salud previsionales y no cuando toma conocimiento del derecho a percibir el ingreso.



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Es así como, de la revisión practicada a una muestra de 78 casos, por una suma de \$ 60.421.270, se acredító que la fecha del registro del derecho a recuperación en las cuentas contables N°s 4610101 y 4610102, es igual a la de la nómina de la percepción de fondos en la cuenta N° 11102 del Banco del Estado. Ver anexo N° 7.

Lo expuesto transgrede el principio de devengado, establecido en el oficio circular N° 60.820, de 2005, de esta Contraloría General, sobre Normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación, el que señala: "La contabilidad registra todos los recursos y obligaciones en el momento que se generen, independientemente de que éstos hayan sido o no percibidos o pagados".

En su respuesta, el Director Nacional del SENAM informa que impartirá instrucciones a fin de mejorar las coordinaciones en la entrega de información tendiente a que, efectivamente, se contabilicen las licencias médicas con apego a la normativa vigente, respetando por cierto el principio de devengado.

Atendido lo anterior, se mantiene la observación hasta verificar la implementación y funcionamiento de la medida comprometida, la que será corroborado en un próximo seguimiento a realizar por este Organismo de Fiscalización.

### 3.2. Cuentas contables utilizadas

Del análisis llevado a cabo, se constató que la entidad auditada registró el pago de las licencias médicas de la comisión preventiva de invalidez y de la institución de salud previsional "BANMÉDICA", en la cuenta contable 2140703, "otras obligaciones financieras", en lugar de la 11508, "cuentas por cobrar otros ingresos corrientes", según se grafica a continuación:

N° Documento contable	Fecha	Cuentas contables contabilizadas		Monto \$
		Debe	Haber	
766627	15-07-2013	11102	2140703	66.771.304
768081	19-07-2013	11102	2140703	72.531.790
		Total		139.303.094

Tal proceder contraviene lo sostenido por este Organismo Contralor en el oficio circular N° 54.900, de 2006 y en las instrucciones para la ejecución de la ley de presupuestos.

Respecto de estas dos contabilizaciones, el SENAM explica en su respuesta que decidió depositarlas en la cuenta corriente N° [REDACTED], a su nombre y registrarlas en la cuenta complementaria N° 2140703 "otras obligaciones financieras P 02", con el fin de poder regularizar reintegros de subsidios postnatal parental que habían sido informados como licencias médicas y registrados en la cuenta N° 4610102 "recuperaciones artículo 12 de la ley N° 18.196 y ley N° 19.117 artículo único".

325



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Agrega, que en el caso particular de los depósitos del Ministerio de Salud, fueron contabilizados en la cuenta "otras obligaciones financieras P 02", mientras la unidad de remuneraciones conseguía el detalle de ellas para proceder a su registro y posterior contabilización en la cuenta contable N° 4610102, lo que a la fecha ha sido regularizado mediante una compensación.

En cuanto al registro contable de licencias médicas por subsidio posnatal parental, indica que se realiza en las cuentas contables N°s 1140306 ó 1140307 "otros deudores financieros" de los programas presupuestarios 01 ó 02, según corresponda, de acuerdo a lo comunicado en la centralización de remuneraciones y, posteriormente, cuando llegan los reintegros desde la COMPIN e ISAPRES realiza el ajuste pertinente.

Luego, en atención a lo expuesto precedentemente señala que desde que entró en vigencia la ley N° 20.545, y ante la ausencia de un procedimiento formal, sobre el registro contable de los pagos por permiso postnatal parental, tomando en consideración que este no corresponde a una licencia médica propiamente tal, se determinó contabilizarlos en una cuenta complementaria de activo, específicamente en otros deudores financieros.

Además, manifiesta que a través del oficio N° 2.299, de 17 de octubre de 2013, solicitó a esta Contraloría General un pronunciamiento acerca de la contabilización que debe ser aplicada en esta materia, toda vez que según estima, correspondería utilizar el procedimiento D - 05, del citado oficio circular N° 54.900, de 2006, por tratarse de recursos que aporta íntegramente el Estado de Chile.

Atendido lo informado por la institución auditada, se mantiene la observación hasta que se materialice el compromiso enunciado, lo cual se verificará en una próxima visita de seguimiento que realice este Organismo de Control.

### 3.3 Oportunidad de los depósitos en efectivo y en cheques

En relación a este aspecto, se constató un desfase de hasta 15 días entre la fecha de recepción de los documentos valorados - por concepto de subsidios que reintegran las instituciones de salud previsional- y su depósito en la cuenta corriente bancaria del servicio fiscalizado. A vía de ejemplo se pueden mencionar los siguientes asientos contables:

*(Handwritten signature)*



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Asiento contable	ISAPRE	N° Cheque	Monto \$	Fecha recepción	Fecha del depósito
N° 652184	Banmédica	139292	17.265.243	27-06-2012	12-07-2012
N° 652184	Banmédica	391961	19.010.059	27-06-2012	12-07-2012
Total			36.275.302		

Asiento	ISAPRE	N° Cheque	Monto \$	Fecha	Fecha de
N° 625317	Cruz Blanca	190156-6	10.181	04-04-2012	17-04-2012
N° 625317	Cruz Blanca	190158-0	57.790	04-04-2012	17-04-2012
N° 625317	Cruz Blanca	190157-8	186.415	04-04-2012	17-04-2012
N° 625317	Másvida	150534	507.750	11-04-2012	17-04-2012
N° 625317	Másvida	429701	18.024.407	11-04-2012	17-04-2012
N° 625317	Cruz Blanca	352386-9	2.014.433	11-04-2012	17-04-2012
N° 625317	Cruz Blanca	352387-1	1.724.485	11-04-2012	17-04-2012
N° 625317	Cruz Blanca	352388-3	1.264.839	11-04-2012	17-04-2012
N° 625317	Cruz Blanca	6551895	5.736.501	12-04-2012	17-04-2012
N° 625317	Cruz Blanca	6551908	1.107.254	12-04-2012	17-04-2012
N° 625317	Cruz Blanca	6551923	272.885	12-04-2012	17-04-2012
N° 625317	Cruz Blanca	6551935	357.497	12-04-2012	17-04-2012
Total			31.264.437		

Lo anterior vulnera lo indicado en el oficio circular N° 11.629 de 1982, de esta Contraloría General, que imparte instrucciones sobre el manejo de cuentas corrientes bancarias, en lo que dice relación con el acápite N° 3, normas de control, letra a), el que prescribe que los ingresos en efectivo y en cheques deben depositarse íntegramente en la cuenta corriente bancaria respectiva, al día siguiente hábil después de recibidos, salvo en aquellas comunas en donde no haya oficina de la institución bancaria, en cuyo caso el depósito puede efectuarse en el plazo máximo de cinco días.

En lo concerniente a esta observación, el servicio fiscalizado expresa que revisará los procesos internos de manera de cumplir con lo establecido en el oficio circular N° 11.629, de 1982, aludido.

En consecuencia, se mantiene la observación mientras no se constate lo señalado precedentemente, lo cual será verificado en una próxima visita de seguimiento.

### III. CONCLUSIONES

Atendidas las razones expuestas durante el desarrollo del presente trabajo, es dable advertir que el Servicio Nacional de Menores, si bien ha aportado antecedentes, estos no han permitido salvar las observaciones planteadas y detalladas en el preinforme de observaciones N° 135, de 2013.

359



## CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

En virtud de lo anterior, se deberán adoptar medidas con el objeto de dar estricto cumplimiento a las normas legales y reglamentarias que las rigen, entre las cuales se consideran, a los menos, las siguientes:

1. Ordenar la instrucción de un procedimiento sumarial con el objeto de establecer las eventuales responsabilidades administrativas que pudieren afectarle a los funcionarios involucrados en el no cobro oportuno de los reembolsos de licencias médicas, en conformidad con lo dispuesto en los artículos 60 y 61 de la ley N° 10.336; 3° y 5° de la ley 18.575; y 61, letras a), b), c) y 64, letra a), de la ley N° 18.834; y artículo 9° del decreto ley N° 2.465, en virtud de lo consignado en los numerales 1, 1.1 y 1.2, de los acápite I y II, sobre control interno y examen de cuentas, respectivamente, de este informe.

Asimismo, deberá remitir, al término de 15 días hábiles contados desde la recepción del presente informe, el acto administrativo que disponga la instrucción del tal proceso y la designación del fiscal.

2. Obtener la totalidad de los subsidios no recuperados en el período 2008 al 2012 (numerales 1.1 y 1.2, del acápite II, sobre examen de cuentas).

3. Dar cumplimiento al principio contable del devengado, en relación con los subsidios de incapacidad laboral, establecido en el oficio circular N° 60.820, de 2005, de esta Contraloría General, sobre Normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación.

Además, deberá registrar contablemente las licencias médicas por enfermedad común y por accidentes del trabajo, en las cuentas correspondientes, según lo sostenido por este Organismo Contralor en el oficio circular N° 54.900, de 2006 y en las instrucciones para la ejecución de la ley de presupuesto ( numeral 3.1 del acápite II, sobre examen de cuentas).

4. Contabilizar los pagos de licencias médicas en conformidad a lo prescrito en el oficio circular N° 54.900, de 2006 y en las instrucciones para la ejecución de la ley de presupuesto ( numeral 3.2 del acápite II, sobre examen de cuentas).

5. Gestionar los depósitos de valores dentro de los plazos establecidos en el oficio circular N° 11.629 de 1982, de esta Contraloría General, que imparte instrucciones sobre el manejo de cuentas corrientes bancarias ( numeral 3.3 del acápite II, sobre examen de cuentas).

6. Corregir la base de cálculo de los montos a cobrar por concepto de recuperación de subsidios por incapacidad laboral, considerando los tres meses inmediatamente anteriores al inicio de la licencia médica, así como la determinación de los montos por licencias continuas, cuando se trata de aquellas seguidas inferiores a 10 días, en conformidad a lo consignado en el artículo 8° del decreto con fuerza de ley N° 44, de 1978, del Ministerio del Trabajo y Previsión Social.



## CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Además, deberá solicitar los reajustes de aquellos pagos en los que las instituciones de salud excedan los plazos establecidos, según lo prescrito en el artículo 12 de la ley N° 18.196 (numeral 2, letras a) y b) del acápite II, sobre examen de cuentas).

7. Informar a esta Contraloría General y al Consejo de Defensa del Estado, sobre los reintegros no efectuados oportunamente por ex funcionarios, con el objeto de recuperar las sumas que indebidamente se incorporaron en sus remuneraciones, por corresponder a días reducidos o rechazados (numeral 1, sobre control interno).

8. Establecer un procedimiento de registro, gestión y seguimiento de la recuperación de subsidios por incapacidad laboral que resulte completo y confiable (numeral 3, sobre control interno).

9. Emitir los actos administrativos que autorizan las licencias médicas, en forma regular y coetánea a su otorgamiento, con el propósito de cumplir con lo establecido en los artículos 3° y 52 de la ley N° 19.880, que Establece Bases de los Procedimientos Administrativos que Rigen los Actos de los Órganos de la Administración del Estado (numeral 4, letras a) y b), acápite I, sobre control interno). Asimismo, dichos actos deberán consignar en sus vistos la resolución N° 908 de 2011, de esta Contraloría General, que Fija Normas Sobre Registro Electrónico de Decretos y Resoluciones Exentas (numeral 4, letra c), del mismo capítulo).

10. Dictar el manual de procedimientos, en conformidad al artículo 3°, de la ley N° 19.880, precitada, a fin de que esa entidad cuente con instrucciones actualizadas y sancionadas, sobre políticas de gestión de personas y con los procesos que de ello se derivan, de acuerdo con lo prevenido en los artículos 3°, 5° y 53 de la ley N° 18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales de la Administración del Estado, y en el numeral 38 de las normas de control interno aprobadas por esta Entidad Fiscalizadora mediante la resolución exenta N° 1.485, de 1996 ( numeral 2, del acápite I, sobre control interno).

11. Extender el examen que llevó a cabo esta Entidad Fiscalizadora, al resto de los funcionarios que estén en las mismas situaciones observadas, considerando que la revisión tuvo un carácter selectivo, lo que será validado en una próxima auditoría.

Cabe hacer presente que, de acuerdo con las políticas de fiscalización de esta Contraloría General, se verificará en una futura visita de seguimiento, la implementación e integral observancia de las acciones informadas por la entidad auditada, así como las instruidas por esta institución.

*(Handwritten signature)*  
209



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Finalmente para aquellas observaciones que se mantienen, se deberá remitir el “Informe de Estado de Observaciones” de acuerdo al formato adjunto en anexo N° 8, en un plazo máximo de 60 días hábiles, a partir del día siguiente de la recepción del presente oficio, informando las medidas adoptadas y acompañando los antecedentes de respaldo respectivos.

29

Saluda atentamente a Ud.,

POR ORDEN DEL CONTRALOR GENERAL  
JEFE DE DIVISIÓN SUBROGANTE  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

## ANEXOS

Anexo N° 1 Dualidad de registros en la base de datos de recuperación de subsidios por incapacidad laboral (número de licencia médica).

Nombre	Nº Licencia	Fecha inicio	Fecha término	Monto \$
[REDACTED]	[REDACTED]	21-09-2012	24-09-2012	50.682
[REDACTED]	[REDACTED]	21-09-2012	24-09-2012	77.574
[REDACTED]	[REDACTED]	12-06-2012	15-06-2012	33.412
[REDACTED]	[REDACTED]	12-06-2012	15-06-2012	27.893
[REDACTED]	[REDACTED]	06-09-2012	07-09-2012	17.607
[REDACTED]	[REDACTED]	06-09-2012	07-09-2012	5.831
[REDACTED]	[REDACTED]	19-06-2012	21-06-2012	141.385
[REDACTED]	[REDACTED]	30-06-2012	06-07-2012	102.999
[REDACTED]	[REDACTED]	20-04-2012	01-05-2012	212.641
[REDACTED]	[REDACTED]	20-04-2012	01-05-2012	212.634
[REDACTED]	[REDACTED]	23-05-2012	27-05-2012	126.306
[REDACTED]	[REDACTED]	29-05-2012	18-06-2012	477.150
[REDACTED]	[REDACTED]	17-02-2012	23-02-2012	125.623
[REDACTED]	[REDACTED]	02-03-2012	22-03-2012	350.542
[REDACTED]	[REDACTED]	16-03-2012	23-03-2012	124.641
[REDACTED]	[REDACTED]	24-03-2012	06-04-2012	218.121
[REDACTED]	[REDACTED]	29-02-2012	05-03-2012	92.082
[REDACTED]	[REDACTED]	06-03-2012	07-03-2012	31.160
[REDACTED]	[REDACTED]	03-10-2012	04-10-2012	18.759
[REDACTED]	[REDACTED]	28-11-2012	29-11-2012	17.436
[REDACTED]	[REDACTED]	17-07-2012	20-07-2012	29.761
[REDACTED]	[REDACTED]	16-07-2012	05-08-2012	361.056
[REDACTED]	[REDACTED]	21-03-2012	12-06-2012	1.252.085
[REDACTED]	[REDACTED]	12-04-2012	12-06-2012	924.158
[REDACTED]	[REDACTED]	17-12-2012	18-12-2012	7.425
[REDACTED]	[REDACTED]	17-12-2012	18-12-2012	18.784
[REDACTED]	[REDACTED]	27-06-2012	11-07-2012	237.446
[REDACTED] 2	[REDACTED]	27-06-2012	11-07-2012	233.988
[REDACTED]	[REDACTED]	21-09-2012	23-09-2012	14.419
[REDACTED]	[REDACTED]	24-09-2012	26-09-2012	14.419
[REDACTED]	[REDACTED]	17-12-2012	21-12-2012	42.638
[REDACTED]	[REDACTED]	17-12-2012	21-12-2012	42.638
[REDACTED]	[REDACTED]	19-10-2012	21-10-2012	9.938
[REDACTED]	[REDACTED]	19-10-2012	21-10-2012	10.587
[REDACTED]	[REDACTED]	23-12-2012	31-12-2012	105.898
[REDACTED]	[REDACTED]	25-12-2012	02-01-2013	105.898
[REDACTED]	[REDACTED]	28-09-2012	30-09-2012	8.560
[REDACTED]	[REDACTED]	28-09-2012	30-09-2012	11.584
[REDACTED]	[REDACTED]	15-04-2012	22-04-2012	143.465
[REDACTED]	[REDACTED]	15-04-2012	22-04-2012	86.587



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia	Fecha inicio	Fecha término	Monto \$
[REDACTED]	[REDACTED]	28-11-2012	12-12-2012	743.940
[REDACTED]	[REDACTED]	28-11-2012	12-12-2012	285.512
[REDACTED]	[REDACTED]	03-05-2012	01-07-2012	2.263.643
[REDACTED]	[REDACTED]	03-05-2012	01-07-2012	1.363.357
[REDACTED]	[REDACTED]	22-11-2012	03-12-2012	259.048
[REDACTED]	[REDACTED]	22-11-2012	03-12-2012	209.492
[REDACTED]	[REDACTED]	09-10-2012	16-10-2012	120.279
[REDACTED]	[REDACTED]	09-10-2012	16-10-2012	100.691
[REDACTED]	[REDACTED]	12-11-2012	22-11-2012	184.064
[REDACTED]	[REDACTED]	12-11-2012	22-11-2012	431.352
[REDACTED]	[REDACTED]	06-02-2012	06-02-2012	7.302
[REDACTED]	[REDACTED]	29-03-2012	02-04-2012	99.883

Fuente: Servicio Nacional de Menores.

**Anexo N° 2      Actos administrativos dictados extemporáneamente**

Nombres	Nº Licencia médica	Fecha inicio	Fecha término	Nº resolución exenta	Fecha resolución exenta
[REDACTED]	[REDACTED]	03-08-2012	01-09-2012	493	08-02-2013
[REDACTED]	[REDACTED]	16-12-2012	04-01-2013	2.989	03-07-2013
[REDACTED]	[REDACTED]	20-10-2012	28-10-2012	493	08-02-2013
[REDACTED]	[REDACTED]	10-02-2012	10-03-2012	1.360	10-04-2012
[REDACTED]	[REDACTED]	06-12-2012	27-02-2013	2.852	20-06-2013
[REDACTED]	[REDACTED]	08-10-2012	06-11-2012	377	02-04-2013
[REDACTED]	[REDACTED]	04-10-2012	26-12-2012	2.852	03-07-2013

Fuente: Servicio Nacional de Menores.

**Anexo N° 3      Actos administrativos dictados anticipadamente**

Nombres	Nº Licencia médica	Fecha inicio	Fecha término	Nº resolución exenta	Fecha resolución exenta
[REDACTED]	[REDACTED]	03-07-2012	17-07-2012	297	29-06-2012
[REDACTED]	[REDACTED]	29-10-2012	07-11-2012	240	01-10-2012
[REDACTED]	[REDACTED]	25-10-2012	14-11-2012	420	04-10-2012
[REDACTED]	[REDACTED]	31-12-2012	09-01-2013	287	01-12-2012
[REDACTED]	[REDACTED]	08-06-2012	19-06-2012	1.103	06-06-2012

Fuente: Servicio Nacional de Menores.

5/91



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Anexo N° 4 Montos no recuperados por el servicio validado con lo informado por Superintendencia de Salud, año 2012

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
[REDACTED]	[REDACTED]	2.559.587	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]	[REDACTED]	1.070.332	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]	[REDACTED]	588.213	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]	[REDACTED]	588.213	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED] [REDACTED]	[REDACTED]	26.758	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	42.702	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	73.256	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	21.113	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	28.139	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	3.092	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	138.972	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	1.290.256	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	153.089	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	273.038	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	9.277	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED] [REDACTED]	[REDACTED]	28.139	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	1.401.850	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	126.347	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	3.102	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	1.637.613	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	707.354	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	9.590	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	126.276	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	64.836	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	77.162	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	25.990	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	66.292	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	18.784	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	43.145	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	7.368	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	123.974	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	193.044	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	110.393	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	77.226	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	73.884	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	3.368	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED] [REDACTED]	[REDACTED]	588.643	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	31.834	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	18.784	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	14.077	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
[REDACTED]	[REDACTED]	18.662	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	183.841	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	126.276	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	200.553	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	193.044	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	7.400	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	8.343	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED], Alicia Carolina	[REDACTED]	126.079	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	28.114	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	151.762	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	249.053	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	196.984	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	28.175	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	28.300	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	18.743	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	70.558	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	9.371	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	28.175	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	338.250	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	193.044	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	96.603	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	1.030.005	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	14.700	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	112.911	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	1.290.282	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	18.784	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	7.400	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	196.984	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	7.058	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	14.604	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	1.030.424	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	176.433	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	11.388	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	5.562	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	178.647	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	4.269	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	654.209	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	204.793	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	63.417	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	24.322	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	2.061.904	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	27.413	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado

31/



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
[REDACTED]	[REDACTED]	33.720	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	430.512	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED] 50400470	[REDACTED]	3.337	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	8.687	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	52.058	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	204.793	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	7.425	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	100.870	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	338.063	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	67.385	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED] 50214472	[REDACTED]	126.369	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	33.720	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	9.214	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	18.737	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	654.230	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	71.084	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	669.610	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	18.789	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	430.512	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	31.639	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED] a	[REDACTED]	200.531	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	125.972	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	22.002	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	23.992	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	10.103	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	371.958	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	311.984	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
N [REDACTED]	[REDACTED]	67.385	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	0	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	7.332	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	0	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
Isabel	[REDACTED]	644.402	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	7.332	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	55.330	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED] s	[REDACTED]	9.277	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	67.606	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED] 6	121.013	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	224.555	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	22.149	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	12.491	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	24.374	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	28.184	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]	[REDACTED]	126.441	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
[REDACTED]		76.917	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		175.026	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		473.289	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		22.050	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		1.290.327	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		154.150	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		17.004	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		17.761	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		8.068	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		654.230	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		273.619	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		236.991	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		48.792	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		126.468	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		46.136	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		74.745	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		669.610	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		44.855	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		21.799	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		9.277	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		14.800	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		27.606	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		224.649	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		4.121.429	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		42.416	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		311.984	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		389.645	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		110.243	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		224.693	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		26.527	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		46.470	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		654.238	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		9.375	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		110.437	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		44.519	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		273.619	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		432.693	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		450.763	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		10.010	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		736.533	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		39.577	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		14.664	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
[REDACTED]		285.973	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado

27/



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
		306.339	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		27.804	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		389.645	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		70.594	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		224.382	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		18.749	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		3.092	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		28.124	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		735.390	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		42.702	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		8.538	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		7.332	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		654.238	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		1.290.345	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		102.282	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		14.668	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		26.642	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		125.856	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		18.536	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		18.749	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		93.175	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		2.061.456	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		18.749	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		265.547	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		71.160	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		7.149	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		551.828	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Cheque no entregado
		211.274	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		211.274	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		230.202	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		7.093	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		233.701	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		4.807	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		52.722	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		226.878	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		375.489	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		93.973	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		287.823	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		384.804	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		226.878	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia Medica Rechazada
		18.850	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Licencia sin solicitud de cobro
		6.261	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia sin solicitud de cobro



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
[REDACTED]		77.283	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Licencia sin solicitud de cobro
[REDACTED]		0	CRUZ BLANCA	SIN DERECHO SUBSIDIO	LM Pendiente Antecedentes D.F.L. N° 44
[REDACTED]		0	CRUZ BLANCA	SIN DERECHO SUBSIDIO	LM Pendiente Antecedentes D.F.L. N° 44
[REDACTED]		0	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	LM Pendiente Antecedentes D.F.L. N° 44
[REDACTED]		22.200	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	LM Pendiente por Solicitud de Cobro Empleador
[REDACTED]		78.461	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	LM Pendiente por Solicitud de Cobro Empleador
[REDACTED]		99.612	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		100.137	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		160.952	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		873.599	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		95.779	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		302.909	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		7.891	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		378.539	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		212.036	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		21.952	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		14.385	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		212.036	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		527.594	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		378.539	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		22.102	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		534.978	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		568.228	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		21.952	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		214.854	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		383.411	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		98.694	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		496.646	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		60.323	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		763.398	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		575.566	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		383.411	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		318.179	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		126.743	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		1.018.407	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		389.082	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		10.650	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre

WS



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
		233.700	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		14.736	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		387.344	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		42.662	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		389.082	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		377.360	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		22.248	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		153.239	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		52.730	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		542.282	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		11.387	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		206.522	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		389.099	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		8.288	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		18.367	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		271.014	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		302.788	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		389.099	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		138.849	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		418.497	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		500.774	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		43.989	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		571.822	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.298.550	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.363.357	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		2.263.643	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		152.777	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		83.339	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		126.154	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		389.601	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		72.442	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		303.162	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		21.249	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.139	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		22.101	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		232.180	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		389.601	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		105.064	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		18.637	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		0	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.228.257	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		303.162	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre

29



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
		9.380	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		272.657	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		335.107	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		13.237	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		389.614	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.383	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		23.442	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		76.067	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		3.092	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		0	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		166.711	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.175	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		126.079	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		77.226	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		425.300	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		18.784	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		456.964	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.267	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		18.784	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		113.561	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		459.081	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		245.309	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.175	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		273.615	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		389.614	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		126.079	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.058	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		114.391	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		775.753	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		11.890	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.392	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.303.520	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		70.699	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.083	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		96.905	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		15.936	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		12.677	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		5.791	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		456.964	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		11.832	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		303.786	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		0	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre

YLG



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
[REDACTED]					
		366.427	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		389.636	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		2.880	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		0	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		337.166	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		0	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		303.786	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		21.544	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.290.966	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		11.221	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		337.685	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		45.748	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		568.850	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		634.894	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		98.024	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.591	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		573.935	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		42.577	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		69.594	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		485.666	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		59.953	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		27.628	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		17.684	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		14.800	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
	700.981	COLMENA GOLDEN CROSS		PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		818.867	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		69.594	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		77.193	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.849	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		175.219	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		3.386	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
	255.374	COLMENA GOLDEN CROSS		PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		69.594	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		114.476	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		0	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		2.853	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.180.096	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		17.407	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
	7.299	COLMENA GOLDEN CROSS		PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		8.053	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		285.740	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre

209



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
		586.059	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		229.837	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		102.333	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		85.338	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		78.124	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		174.486	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		937.046	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		5.760	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.687	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		20.775	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		109.120	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		83.064	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		0	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		18.733	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.736	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		390.169	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		73.316	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		112.230	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		466.940	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		72.569	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		226.101	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		5.680	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.332	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		26.010	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		46.630	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		24.258	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		110.505	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		17.607	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		72.381	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.038.745	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.366	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		655.037	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		18.733	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		21.799	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		83.064	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		14.800	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		366.441	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		273.951	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.099	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		71.160	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		125.304	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		245.665	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre

205



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
		7.400	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		574.916	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		61.108	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		217.584	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.171	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.366	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.366	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		39.877	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		8.687	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		8.068	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		21.544	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.332	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		184.978	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		83.064	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		588.162	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		390.169	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		11.832	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		466.940	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		14.363	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		8.424	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		16.302	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		4.132	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		163.080	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		655.037	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		170.351	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		77.574	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		3.092	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		270.982	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.291.959	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		110.450	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.524	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		17.004	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		14.419	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		46.537	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		569.951	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		13.671	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.332	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		234.275	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		10.594	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		225.193	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		546.610	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.260	RIO BLANCO	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre

26/9



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
		28.038	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		324.947	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		25.997	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.073	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		286.609	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		109.120	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		3.062	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.383	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.334	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		156.158	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		126.708	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		741.961	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		83.064	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		99.442	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.277	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		25.997	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		16.250	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		14.533	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		51.775	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		138.713	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		68.894	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		76.651	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		100.577	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		99.876	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		645.986	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		81.642	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		17.161	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		312.366	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		77.540	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		588.149	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		59.675	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		457.669	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		646.133	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		21.995	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.138	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.370	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		25.997	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		120.044	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		390.156	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		249.915	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		4.155.049	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		15.308	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		737.375	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre

IVS



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
		5.720	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		61.240	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		11.517	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		451.618	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		200.897	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		216.420	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		5.733	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		127.068	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		51.775	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		138.713	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		212.070	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		100.577	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		99.876	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.379	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.138	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.332	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.138	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		47.594	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		819.896	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		69.908	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		543.996	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		24.179	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		61.314	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.138	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		109.117	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.334	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		17.838	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		302.485	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		71.544	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		17.369	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		100.135	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.435	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		18.759	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.332	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		390.168	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		179.520	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		24.179	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		111.224	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		741.812	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		189.359	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		117.992	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		4.002	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
	9.207	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	15.861	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	8.640	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	9.365	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	22.200	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	147.112	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	219.160	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	457.669	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	100.577	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	110.525	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	5.694	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	14.668	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	120.044	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	194.937	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	457.669	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	692.358	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	588.200	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	8.687	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	324.543	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	9.036	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	10.103	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	68.894	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	139.127	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	86.732	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	28.230	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	6.120	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	196.676	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	6.939	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	17.684	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	7.591	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	1.291.932	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	211.664	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	784.198	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	226.101	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	12.491	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	302.485	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	18.718	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	7.591	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	102.718	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	2.853	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	

VVS



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
[REDACTED]					
		136.955	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		2.077.074	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		177.953	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		692.358	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		636.209	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		46.537	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		22.200	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		239.752	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.591	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.673	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		78.201	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		225.998	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.167.754	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		566.027	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		122.050	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		457.664	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		5.706	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		110.317	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		589.382	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.407	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		17.838	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		95.172	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		11.336	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		100.132	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		14.766	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.723	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		77.922	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		78.017	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		23.502	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		2.853	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.292.090	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		226.744	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.407	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		297.891	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.488.151	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		22.248	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		275.973	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		545.556	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		77.621	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre

VNC



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
		9.438	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		120.043	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		14.497	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		390.163	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		110.448	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		386.289	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		377.626	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		18.877	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		10.103	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		230.659	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.332	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		431.352	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		743.940	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		226.744	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		196.631	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		11.336	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.367	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.438	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		457.664	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		184.064	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		71.034	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		588.207	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		174.721	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.083	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		303.531	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.273	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		226.744	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.400	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		173.624	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		151.936	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		593.368	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		77.922	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		588.144	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.736	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		226.744	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		14.518	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		429.269	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.217	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		44.898	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		14.664	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
		73.139	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.291.923	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		52.141	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		46.630	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO / COMPIN REVOCA REDUCCION REALIZADA POR ISAPRE. 20-01-2013	Sin información isa pre
		16.135	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		823.490	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.534.123	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		127.529	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		63.496	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		174.721	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		42.773	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.254	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		39.923	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.244	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		570.578	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		151.936	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		753.899	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		137.854	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		226.744	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		5.760	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		743.940	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		167.668	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		28.315	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		15.552	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		744.107	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		10.198	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		98.050	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		8.560	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.039	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.930.236	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		200.954	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		251.934	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.687	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		472.018	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		59.180	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.067.667	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.438	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.673	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		5.760	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		196.632	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre

US



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
	128.693	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	83.810	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	102.729	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	643.594	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	19.000	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	71.360	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	9.392	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	22.149	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	9.325	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	128.209	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	1.475.637	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	22.248	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	585.668	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	8.002	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	250.996	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	9.500	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	22.248	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	127.863	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	327.984	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	315.080	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	588.252	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	78.450	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	22.320	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	204.456	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	11.335	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	250.996	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	559.058	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	9.524	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	61.941	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	17.331	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	66.954	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	4.187.818	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	101.502	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	486.992	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	6.213	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	7.383	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	7.383	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	7.364	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	4.857	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	7.400	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	
	3.286	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre	

VVS



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
[REDACTED]		646.006	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		287.908	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		10.012	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		255.687	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		28.367	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		6.571	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		76.209	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		19.000	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		216.528	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		227.550	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		78.355	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		14.766	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		218.181	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		14.354	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		258.247	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		28.500	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		4.807	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		61.047	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		61.320	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		359.358	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		18.784	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		747.825	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		13.899	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		3.337	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		14.220	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		21.995	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		5.760	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		572.208	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		17.082	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		747.825	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		19.000	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		14.494	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		93.213	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		9.392	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		178.064	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		7.350	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		28.421	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		16.065	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		9.531	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		588.252	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		7.400	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
[REDACTED]		21.862	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre

545



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
		87.335	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		257.540	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		227.550	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		22.200	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.292.012	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.425	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.985	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		238.532	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		128.309	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		551.949	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.938	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.383	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		66.292	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		18.784	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.721	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		72.643	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		14.664	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		21.897	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.175.095	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		11.503	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		287.908	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		338.754	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		19.000	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		19.000	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		585.668	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		520.501	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		178.965	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		214.606	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		2.662	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.144	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		175.322	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.034	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		42.638	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		22.050	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.392	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.112.524	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		402.473	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		93.213	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		747.825	COLMENA GOLDEN CROSS	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		110.508	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		226.528	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre

205



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº de licencia	Total Subsidios por recuperar \$	Institución de salud previsional	Estado según el servicio	Estado según ISAPRES
		1.495.307	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		14.598	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		227.919	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		403.861	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		16.135	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		973.984	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		255.687	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		646.006	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.500	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		128.693	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		468.549	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		3.410	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		549.024	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		17.003	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		23.992	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		9.960	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		513.072	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		377.484	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		20.507	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		12.688	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		119.283	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		119.078	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		101.502	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		762.944	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		69.834	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		5.707	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		93.213	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		3.337	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.495.649	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		35.786	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		294.047	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		257.540	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		66.074	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		1.116.542	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		7.144	MAS VIDA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		2.092.466	VIDA TRES	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.950	CRUZ BLANCA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		216.996	CONSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.213	FERROSALUD	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
		6.213	BANMEDICA	PENDIENTE DE PAGO	Sin información isapre
Total		200.467.359			

25/



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Anexo N° 5 Montos no recuperados por el servicio según lo informado por Superintendencia de Salud, años 2008 al 2011

## Isapre Banmédica

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		21/04/2011	204.087	Cheque no entregado
		14/01/2009	843.835	Licencia sin solicitud de cobro
		29/09/2010	194.660	Licencia sin solicitud de cobro
		08/10/2009	8.536	Licencia sin solicitud de cobro
		29/11/2010	8.828	Licencia sin solicitud de cobro
		22/02/2011	81.039	Licencia sin solicitud de cobro
		12/04/2011	648.227	Cheque no entregado
		25/04/2011	1.365.324	Cheque no entregado
		28/02/2011	26.565	Licencia sin solicitud de cobro
		04/10/2010	53.609	Licencia sin solicitud de cobro
		17/07/2010	37.090	Cheque no entregado
		27/01/2010	21.146	Licencia sin solicitud de cobro
		23/02/2010	7.745	Licencia sin solicitud de cobro
		27/09/2010	8.419	Licencia sin solicitud de cobro
		31/07/2012	25.884	Licencia sin solicitud de cobro
		12/06/2009	1.540.433	Licencia sin solicitud de cobro
		25/01/2010	53.537	Licencia sin solicitud de cobro
		28/12/2007	246.375	Licencia sin solicitud de cobro
		17/12/2009	554.535	Licencia sin solicitud de cobro
		12/11/2008	404.497	Cheque no entregado
		16/12/2008	393.812	Cheque no entregado
		23/04/2008	104.553	Licencia sin solicitud de cobro
		14/04/2011	17.983	Cheque no entregado
		10/11/2009	598.305	Cheque no entregado
		15/04/2011	112.744	Cheque no entregado
		25/08/2010	36.119	Licencia sin solicitud de cobro
		23/07/2009	103.123	Licencia sin solicitud de cobro
		24/09/2012	9.672	Licencia sin solicitud de cobro
		06/09/2011	259.726	Licencia sin solicitud de cobro
		25/04/2011	43.849	Cheque no entregado
		28/04/2008	23.299	Licencia sin solicitud de cobro
		10/07/2008	15.877	Licencia sin solicitud de cobro
		23/09/2008	806.732	Licencia sin solicitud de cobro
		18/11/2008	494.686	Licencia sin solicitud de cobro
		19/04/2011	72.659	Cheque no entregado
		29/10/2008	35.281	Licencia sin solicitud de cobro
		07/05/2010	64.991	Licencia sin solicitud de cobro
		23/09/2009	15.708	Licencia sin solicitud de cobro
		24/10/2008	59.663	Licencia sin solicitud de cobro
		28/05/2010	22.172	Licencia sin solicitud de cobro
		16/02/2011	18.320	Licencia sin solicitud de cobro
		06/04/2011	609.925	Cheque no entregado
		15/03/2011	1.237	Cheque no entregado
		29/07/2012	18.850	Licencia sin solicitud de cobro
		15/03/2011	4.778	Cheque no entregado
		25/03/2011	559.768	Cheque no entregado
		08/04/2011	442.507	Cheque no entregado
		19/04/2011	885.015	Cheque no entregado
		08/01/2011	56.926	Cheque no entregado
		29/12/2008	30.031	Licencia sin solicitud de cobro
		12/04/2011	135.620	Cheque no entregado



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		18/04/2011	77.497	Cheque no entregado
		03/08/2008	75.639	Licencia sin solicitud de cobro
		30/12/2008	6.050	Licencia sin solicitud de cobro
		06/09/2012	31.800	Licencia sin solicitud de cobro
		12/01/2011	10.599	Licencia sin solicitud de cobro
		15/09/2011	145.457	Licencia sin solicitud de cobro
		15/11/2011	7.074	Licencia sin solicitud de cobro
		12/04/2011	1.222.726	Cheque no entregado
		27/08/2009	256.105	Licencia sin solicitud de cobro
		17/04/2008	85.355	Licencia sin solicitud de cobro
		25/08/2008	8.923	Licencia sin solicitud de cobro
		09/01/2008	8.944	Licencia sin solicitud de cobro
		27/05/2009	236.810	Licencia sin solicitud de cobro
		21/01/2011	35.649	Cheque no entregado
		14/03/2011	1.013.073	Cheque no entregado
		06/06/2012	18.161	Licencia sin solicitud de cobro
		22/07/2011	6.986	Licencia sin solicitud de cobro
		28/12/2010	104.252	Cheque no entregado
		13/08/2008	398.916	Licencia sin solicitud de cobro
		15/10/2009	41.045	Licencia sin solicitud de cobro
		11/03/2008	218.613	Licencia sin solicitud de cobro
		10/05/2008	6.388	Licencia sin solicitud de cobro
		26/05/2008	28.225	Licencia sin solicitud de cobro
		03/07/2008	115.718	Licencia sin solicitud de cobro
		06/10/2008	65.797	Licencia sin solicitud de cobro
		25/02/2011	857	Cheque no entregado
		29/03/2011	857	Cheque no entregado
		29/04/2011	6.862	Cheque no entregado
		18/08/2009	567.889	Licencia sin solicitud de cobro
		04/04/2011	23.100	Cheque no entregado
		12/04/2011	8.346	Cheque no entregado
		28/04/2011	26.465	Cheque no entregado
		26/05/2009	50.958	Licencia sin solicitud de cobro
		16/06/2009	349.626	Licencia sin solicitud de cobro
		14/10/2008	8.680	Licencia sin solicitud de cobro
		16/10/2008	34.828	Licencia sin solicitud de cobro
		14/01/2010	147.252	Licencia sin solicitud de cobro
		04/04/2011	43.477	Licencia sin solicitud de cobro
		29/04/2011	27.066	Cheque no entregado
		11/07/2012	2.474.731	Licencia sin solicitud de cobro
		06/10/2010	589.289	Licencia sin solicitud de cobro
		19/08/2008	303.864	Licencia sin solicitud de cobro
		31/08/2012	78.495	Licencia sin solicitud de cobro
		05/04/2011	95.022	Cheque no entregado
		15/11/2010	156.920	Licencia sin solicitud de cobro
		17/11/2008	74.370	Cheque no entregado
		20/10/2008	13.161	Licencia sin solicitud de cobro
		14/07/2009	7.829	Licencia sin solicitud de cobro
		18/04/2011	9.568	Cheque no entregado
		07/09/2009	23.630	Licencia sin solicitud de cobro
		29/10/2009	27.196	Licencia sin solicitud de cobro
		12/04/2011	24.169	Cheque no entregado
		25/04/2011	8.056	Cheque no entregado
		03/09/2008	45.690	Licencia sin solicitud de cobro
		06/11/2008	69.066	Licencia sin solicitud de cobro



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		19/04/2011	979.546	Cheque no entregado
		28/09/2011	225.233	Licencia sin solicitud de cobro
		14/04/2011	258.053	Cheque no entregado
		01/09/2008	8.960	Licencia sin solicitud de cobro
		08/09/2008	220.110	Licencia sin solicitud de cobro
		16/09/2008	463.205	Licencia sin solicitud de cobro
		06/10/2008	464.795	Licencia sin solicitud de cobro
		07/04/2010	14.801	Licencia sin solicitud de cobro
		22/09/2010	10.485	Licencia sin solicitud de cobro
		19/12/2011	16.198	Licencia sin solicitud de cobro
		20/10/2010	22.789	Licencia sin solicitud de cobro
		24/09/2009	20.400	Licencia sin solicitud de cobro
		10/11/2009	8.007	Licencia sin solicitud de cobro
		27/04/2010	9.358	Licencia sin solicitud de cobro
		03/08/2010	41.998	Licencia sin solicitud de cobro
		24/05/2011	10.592	Cheque no entregado
		18/11/2008	18.043	Licencia sin solicitud de cobro
		09/12/2010	24.405	Licencia sin solicitud de cobro
		23/03/2011	8.085	Licencia sin solicitud de cobro
		10/11/2009	568.478	Cheque no entregado
		20/08/2008	438.084	Licencia sin solicitud de cobro
		25/06/2012	87.302	Licencia sin solicitud de cobro
		10/11/2008	91.670	Cheque no entregado
		01/06/2009	33.752	Licencia sin solicitud de cobro
		26/06/2009	7.284	Licencia sin solicitud de cobro
		18/10/2010	42.392	Licencia sin solicitud de cobro
		03/10/2011	22.961	Licencia sin solicitud de cobro
		04/04/2011	104.284	Cheque no entregado
		20/04/2011	15.307	Cheque no entregado
		30/06/2009	10.495	Licencia sin solicitud de cobro
		15/07/2011	41.114	Licencia sin solicitud de cobro
		25/06/2009	6.483	Licencia sin solicitud de cobro
		22/12/2009	87.989	Licencia sin solicitud de cobro
		28/12/2009	58.004	Licencia sin solicitud de cobro
		29/09/2008	122.114	Licencia sin solicitud de cobro
		20/10/2008	136.555	Licencia sin solicitud de cobro
		16/12/2008	12.154	Licencia sin solicitud de cobro
		02/04/2009	21.078	Licencia sin solicitud de cobro
		04/06/2009	12.617	Licencia sin solicitud de cobro
		24/08/2009	5.969	Licencia sin solicitud de cobro
		27/08/2009	429.249	Licencia sin solicitud de cobro
		11/09/2009	1.206.725	Licencia sin solicitud de cobro
		29/10/2009	453.672	Licencia sin solicitud de cobro
		29/10/2009	32.408	Licencia sin solicitud de cobro
		20/01/2010	211.300	Licencia sin solicitud de cobro
		28/01/2010	211.300	Licencia sin solicitud de cobro
		02/02/2010	211.300	Licencia sin solicitud de cobro
		13/02/2010	211.300	Licencia sin solicitud de cobro
		14/05/2010	7.089	Licencia sin solicitud de cobro
		17/05/2010	157.294	Licencia sin solicitud de cobro
		21/06/2010	151.584	Licencia sin solicitud de cobro
		01/09/2010	244.073	Licencia sin solicitud de cobro
		08/09/2010	244.073	Licencia sin solicitud de cobro
		18/04/2011	27.677	Cheque no entregado
		24/07/2011	25.235	Licencia sin solicitud de cobro

SUS



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		08/01/2009	8.713	Licencia sin solicitud de cobro
		27/09/2011	26.804	Licencia sin solicitud de cobro
		24/01/2011	90.298	Cheque no entregado
		18/04/2011	17.545	Cheque no entregado
		19/04/2011	55.026	Cheque no entregado
		12/12/2011	710.394	Licencia sin solicitud de cobro
		22/12/2011	1.420.787	Licencia sin solicitud de cobro
		12/08/2009	24.947	Licencia sin solicitud de cobro
		08/06/2012	624.055	Licencia sin solicitud de cobro
		10/11/2008	63.533	Licencia sin solicitud de cobro
		28/04/2009	42.183	Licencia sin solicitud de cobro
		21/07/2009	74.960	Licencia sin solicitud de cobro
		08/01/2010	9.951	Licencia sin solicitud de cobro
		29/06/2010	69.955	Licencia sin solicitud de cobro
		23/12/2011	11.947	Licencia sin solicitud de cobro
		21/03/2011	20.354	Cheque no entregado
		20/04/2011	52.125	Cheque no entregado
		03/05/2011	31.823	Cheque no entregado
		21/08/2012	466.949	Licencia sin solicitud de cobro
		27/04/2011	26.340	Cheque no entregado
		16/09/2010	18.609	Licencia sin solicitud de cobro
		08/07/2010	8.615	Licencia sin solicitud de cobro
		13/07/2010	115.165	Licencia sin solicitud de cobro
		13/12/2011	518.616	Licencia sin solicitud de cobro
		14/08/2009	25.779	Licencia sin solicitud de cobro
		04/04/2011	323.957	Cheque no entregado
		25/04/2011	1.388.783	Cheque no entregado
		29/12/2007	49.050	Licencia sin solicitud de cobro
		23/09/2009	7.087	Licencia sin solicitud de cobro
		23/10/2010	8.711	Licencia sin solicitud de cobro
		06/04/2011	8.983	Cheque no entregado
		06/10/2008	272.104	Licencia sin solicitud de cobro
		27/04/2009	6.633	Licencia sin solicitud de cobro
		22/03/2011	4.172	Licencia sin solicitud de cobro
		04/05/2009	67.530	Licencia sin solicitud de cobro
		12/04/2011	207.549	Licencia sin solicitud de cobro
		08/09/2011	310.930	Licencia sin solicitud de cobro
		13/09/2011	310.930	Licencia sin solicitud de cobro
		24/11/2009	1.101.910	Cheque no entregado
		01/02/2010	8.087	Licencia sin solicitud de cobro
		21/12/2007	427.301	Licencia sin solicitud de cobro
		04/01/2008	18.940	Cheque no entregado
		21/01/2008	28.411	Cheque no entregado
		04/02/2008	28.410	Cheque no entregado
		20/02/2008	28.411	Cheque no entregado
		06/03/2008	7.577	Cheque no entregado
		27/04/2009	75.268	Licencia sin solicitud de cobro
		30/07/2009	78.098	Licencia sin solicitud de cobro
		29/08/2009	1.399.155	Licencia sin solicitud de cobro
		09/12/2009	122.833	Licencia sin solicitud de cobro
		07/01/2010	85.870	Licencia sin solicitud de cobro
		28/01/2010	559.375	Licencia sin solicitud de cobro
		29/03/2010	17.296	Licencia sin solicitud de cobro
		05/04/2010	109.675	Licencia sin solicitud de cobro
		07/05/2010	4.921	Licencia sin solicitud de cobro



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		10/05/2010	24.608	Licencia sin solicitud de cobro
		24/05/2010	19.687	Licencia sin solicitud de cobro
		23/07/2010	5.018	Licencia sin solicitud de cobro
		12/03/2008	168.491	Licencia sin solicitud de cobro
		26/03/2008	236.032	Licencia sin solicitud de cobro
		16/04/2008	134.895	Licencia sin solicitud de cobro
		29/04/2008	168.710	Licencia sin solicitud de cobro
		16/09/2009	36.629	Licencia sin solicitud de cobro
		18/02/2011	14.920	Licencia sin solicitud de cobro
		04/11/2008	289.265	Cheque no entregado
		18/11/2008	289.265	Cheque no entregado
		25/11/2008	289.277	Cheque no entregado
		02/12/2008	1.240.052	Cheque no entregado
		06/04/2011	31.399	Cheque no entregado
		04/02/2008	31.566	Licencia sin solicitud de cobro
		14/04/2011	11.342	Cheque no entregado
		27/05/2010	9.185	Licencia sin solicitud de cobro
		11/04/2011	11.583	Cheque no entregado
		25/04/2011	50.432	Cheque no entregado
		05/11/2008	48.796	Licencia sin solicitud de cobro
		29/03/2011	3.709	Licencia sin solicitud de cobro
		26/08/2010	25.350	Licencia sin solicitud de cobro
		25/04/2011	17.545	Cheque no entregado
		20/07/2009	23.692	Licencia sin solicitud de cobro
		20/10/2011	37.948	Licencia sin solicitud de cobro
		28/11/2011	8.908	Licencia sin solicitud de cobro
		20/12/2011	8.923	Licencia sin solicitud de cobro
		14/10/2009	21.164	Licencia sin solicitud de cobro
		18/04/2011	16.624	Cheque no entregado
		26/12/2007	474.191	Licencia sin solicitud de cobro
		12/09/2011	201.131	Licencia sin solicitud de cobro
		29/05/2009	30.461	Licencia sin solicitud de cobro
		30/07/2011	6.990	Licencia sin solicitud de cobro
		08/08/2008	101.341	Licencia sin solicitud de cobro
		15/04/2009	7.341	Licencia sin solicitud de cobro
		17/06/2009	123.296	Licencia sin solicitud de cobro
		17/03/2009	108.049	Licencia sin solicitud de cobro
		30/03/2009	144.154	Licencia sin solicitud de cobro
		22/04/2008	5.618	Licencia sin solicitud de cobro
		03/11/2009	10.822	Licencia sin solicitud de cobro
		16/11/2010	1.180.332	Licencia sin solicitud de cobro
		14/02/2011	590.476	Cheque no entregado
		28/02/2011	41.753	Cheque no entregado
		06/04/2011	30.540	Cheque no entregado
		11/04/2011	111.996	Cheque no entregado
		18/04/2011	285.101	Cheque no entregado
		26/04/2011	285.125	Cheque no entregado
Total			49.104.013	

Fuente: Superintendencia de Salud.

339



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

**Isapre Colmena**

Nombre Afiliado	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		07/12/2007	114.345	Cheque entregado y no cobrado
		04/03/2009	16.225	Cheque entregado y no cobrado
		26/02/2009	9.115	Cheque entregado y no cobrado
		02/03/2009	19.919	Cheque entregado y no cobrado
		24/02/2009	11.570	Cheque entregado y no cobrado
		26/02/2009	7.617	Cheque entregado y no cobrado
		03/03/2009	160.080	Cheque entregado y no cobrado
		02/03/2009	142.680	Cheque entregado y no cobrado
		03/03/2009	510.920	Cheque entregado y no cobrado
		25/08/2011	144.171	Cheque entregado y no cobrado
		04/08/2011	904.152	Cheque entregado y no cobrado
		25/08/2011	36.448	Cheque entregado y no cobrado
		04/08/2011	33.072	Cheque entregado y no cobrado
		25/08/2011	1.405.497	Cheque entregado y no cobrado
		Total	3.515.811	

Fuente: Superintendencia de Salud.

**Isapre Consalud**

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		20/04/2009	34.686	Cheque entregado y no cobrado
		13/01/2009	145.594	Cheque entregado y no cobrado
		14/10/2009	10.657	Cheque entregado y no cobrado
		21/07/2008	337.200	Cheque entregado y no cobrado
		21/07/2008	257.859	Cheque entregado y no cobrado
		07/09/2009	124.349	Cheque entregado y no cobrado
		23/07/2009	15.073	Cheque entregado y no cobrado
		Total	925.418	

Fuente: Superintendencia de Salud.

**Isapre Cruz Blanca**

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		19/10/2009	486.789	Pago de licencia médica caduca
		19/10/2009	121.698	Pago de licencia médica caduca
		06/10/2009	608.486	Pago de licencia médica caduca
		28/09/2009	243.395	Pago de licencia médica caduca
		28/09/2009	162.263	Pago de licencia médica caduca
		07/10/2009	15.368	Pago de licencia médica caduca
		21/02/2011	0	Licencia médica rechazada
		20/04/2010	0	Licencia médica rechazada
		21/12/2009	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. N° 44
		15/12/2009	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. N° 44
		02/06/2010	134.577	Pago de licencia médica caduca
		13/11/2009	39.738	Pago de licencia médica caduca
		20/12/2010	0	Licencia médica rechazada



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		13/12/2010	0	Licencia médica rechazada
		28/09/2009	0	Licencia médica rechazada
		03/03/2011	0	Licencia médica rechazada
		17/02/2011	0	Licencia médica rechazada
		07/02/2011	0	Licencia médica rechazada
		17/01/2011	0	Licencia médica rechazada
		14/05/2008	0	Licencia médica rechazada
		16/11/2009	13.552	Pago de licencia médica caduca
		27/02/2008	0	Licencia médica rechazada
		26/10/2009	28.419	Pago de licencia médica caduca
		26/10/2009	7.826	Pago de licencia médica caduca
		09/07/2011	0	Licencia médica rechazada
		07/08/2009	8.065	Pago de licencia médica caduca
		15/04/2008	0	Licencia médica rechazada
		21/10/2009	79.258	Pago de licencia médica caduca
		25/09/2009	119.354	Pago de licencia médica caduca
		25/09/2009	104.436	Pago de licencia médica caduca
		19/01/2010	0	Licencia médica rechazada
		02/09/2010	0	Licencia médica rechazada
		28/12/2010	0	Licencia médica rechazada
		13/09/2010	0	Licencia médica rechazada
		15/10/2008	0	Licencia médica rechazada
		24/09/2009	234.314	Pago de licencia médica caduca
		24/09/2009	133.894	Pago de licencia médica caduca
		26/10/2009	94.216	Pago de licencia médica caduca
		21/10/2009	13.812	Pago de licencia médica caduca
		23/11/2009	0	Licencia médica rechazada
		12/09/2009	0	Licencia médica rechazada
		31/08/2009	96.898	Pago de licencia médica caduca
		31/08/2009	7.729	Pago de licencia médica caduca
		18/11/2009	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. Nº 44
		02/11/2009	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. Nº 44
		21/10/2009	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. Nº 44
		13/10/2009	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. Nº 44
		31/07/2009	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. Nº 44
		27/07/2009	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. Nº 44
		17/05/2010	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. Nº 44
		07/12/2009	0	Licencia médica rechazada
		14/12/2009	40.393	Pago de licencia médica caduca
		18/08/2008	8.924	Pago de licencia médica caduca
		01/08/2008	2.814	Pago de licencia médica caduca
		30/10/2010	0	Licencia médica rechazada
		25/10/2010	0	Licencia médica rechazada
		30/09/2009	28.268	Pago de licencia médica caduca
		30/09/2009	4.397	Pago de licencia médica caduca
		18/08/2009	32.615	Pago de licencia médica caduca
		16/09/2008	94.192	Pago de licencia médica caduca
		16/09/2008	41.953	Pago de licencia médica caduca
		16/09/2008	36.539	Pago de licencia médica caduca



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		09/06/2010	0	Licencia médica rechazada
		01/09/2009	62.314	Pago de licencia médica caduca
		10/11/2008	0	Licencia médica rechazada
		11/10/2008	0	Licencia médica rechazada
		23/09/2009	113.388	Pago de licencia médica caduca
		23/09/2009	48.595	Pago de licencia médica caduca
		21/09/2009	38.383	Pago de licencia médica caduca
		21/09/2009	10.212	Pago de licencia médica caduca
		18/05/2011	0	Licencia médica rechazada
		10/05/2011	0	Licencia médica rechazada
		02/05/2011	0	Licencia médica rechazada
		09/11/2009	42.420	Pago de licencia médica caduca
		30/10/2009	112.879	Pago de licencia médica caduca
		30/10/2009	10.312	Pago de licencia médica caduca
		04/12/2009	482.669	Pago de licencia médica caduca
		04/12/2009	34.476	Pago de licencia médica caduca
		07/09/2009	65.767	Pago de licencia médica caduca
		25/09/2009	94.572	Pago de licencia médica caduca
		25/09/2009	15.762	Pago de licencia médica caduca
		14/09/2009	236.430	Pago de licencia médica caduca
		29/05/2008	0	Licencia médica rechazada
		18/08/2011	0	Licencia médica rechazada
		02/08/2011	0	Licencia médica rechazada
		02/09/2009	209.196	Pago de licencia médica caduca
		08/07/2008	0	Licencia médica rechazada
		13/07/2009	0	Licencia médica rechazada
		13/06/2011	0	Licencia médica rechazada
		05/08/2009	18.265	Pago de licencia médica caduca
		19/12/2008	0	Licencia médica rechazada
		16/03/2011	0	Licencia médica rechazada
		01/03/2011	0	Licencia médica rechazada
		04/08/2010	0	Licencia médica rechazada
		01/12/2009	70.476	Pago de licencia médica caduca
		04/09/2009	217.601	Pago de licencia médica caduca
		04/09/2009	108.800	Pago de licencia médica caduca
		31/08/2009	44.132	Pago de licencia médica caduca
		31/08/2009	22.066	Pago de licencia médica caduca
		13/10/2011	0	Licencia médica rechazada
		06/10/2011	0	Licencia médica rechazada
		29/09/2011	0	Licencia médica rechazada
		22/09/2011	0	Licencia médica rechazada
		15/09/2011	0	Licencia médica rechazada
		14/11/2009	0	Licencia médica rechazada
		04/11/2009	0	Licencia médica rechazada
		14/09/2009	64.700	Pago de licencia médica caduca
		06/05/2009	105.391	Pago de licencia médica caduca
		02/09/2009	300.091	Pago de licencia médica caduca
		17/11/2008	0	Licencia médica rechazada
		15/05/2009	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. N° 44
		17/08/2009	0	Licencia médica rechazada
		03/08/2009	153.434	Pago de licencia médica caduca
		21/09/2009	48.495	Pago de licencia médica caduca
		02/11/2009	0	Licencia médica rechazada
		01/12/2010	0	Licencia médica rechazada



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		09/10/2009	4.025	Pago de licencia médica caduca
		22/12/2008	0	Licencia médica rechazada
		03/09/2009	0	Licencia médica rechazada
		18/08/2009	0	Licencia médica rechazada
		20/08/2009	10.391	Pago de licencia médica caduca
		28/09/2009	79.524	Pago de licencia médica caduca
		28/09/2009	22.449	Pago de licencia médica caduca
		09/07/2008	13.833	Pago de licencia médica caduca
		11/06/2008	0	Licencia médica rechazada
		28/05/2008	0	Licencia médica rechazada
		16/05/2008	0	Licencia médica rechazada
		06/05/2008	0	Licencia médica rechazada
		23/04/2008	0	Licencia médica rechazada
		14/04/2008	0	Licencia médica rechazada
		04/04/2008	0	Licencia médica rechazada
		28/03/2008	0	Licencia médica rechazada
		06/03/2008	0	Licencia médica rechazada
		19/02/2008	0	Licencia médica rechazada
		29/01/2008	0	Licencia médica rechazada
		14/01/2008	0	Licencia médica rechazada
		03/01/2008	0	Licencia médica rechazada
		23/12/2009	0	Licencia médica rechazada
		22/06/2009	0	Licencia médica rechazada
		26/05/2009	0	Licencia médica rechazada
		07/01/2009	0	Licencia médica rechazada
		16/12/2008	0	Licencia médica rechazada
		14/10/2008	0	Licencia médica rechazada
		22/08/2008	9.285	Pago de licencia médica caduca
		05/10/2009	0	Licencia médica rechazada
		21/09/2009	0	Licencia médica rechazada
		10/08/2009	0	Licencia médica rechazada
		05/08/2009	0	Licencia médica rechazada
		04/05/2009	0	Licencia médica rechazada
		17/12/2008	0	Licencia médica rechazada
		27/07/2010	0	Licencia médica rechazada
		20/07/2010	0	Licencia médica rechazada
		15/12/2008	0	Licencia médica rechazada
		21/11/2008	0	Licencia médica rechazada
		24/10/2008	0	Licencia médica rechazada
		23/12/2008	0	Licencia médica rechazada
		15/12/2008	0	Licencia médica rechazada
		09/12/2008	0	Licencia médica rechazada
		12/08/2008	0	Licencia médica rechazada
		05/08/2008	0	Licencia médica rechazada
		30/07/2008	0	Licencia médica rechazada
		28/07/2008	0	Licencia médica rechazada
		15/07/2008	0	Licencia médica rechazada
		25/02/2008	0	Licencia médica rechazada
		16/02/2008	0	Licencia médica rechazada
		26/12/2007	0	Licencia médica rechazada
		30/06/2011	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. N° 44
		24/10/2011	0	Licencia médica rechazada
		09/11/2009	0	Licencia médica rechazada
		18/08/2009	104.508	Pago de licencia médica caduca

337



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		05/02/2010	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. Nº 44
		16/09/2009	532.300	Pago de licencia médica caduca
		16/09/2009	81.892	Pago de licencia médica caduca
		03/09/2009	573.246	Pago de licencia médica caduca
		15/04/2011	0	Licencia médica rechazada
		24/03/2011	0	Licencia médica rechazada
		21/03/2011	0	Licencia médica rechazada
		02/03/2011	0	Licencia médica rechazada
		08/09/2009	92.003	Pago de licencia médica caduca
		06/07/2010	0	Licencia médica rechazada
		01/04/2010	0	Licencia médica rechazada
		28/01/2008	0	Licencia médica rechazada
		23/09/2009	91.070	Pago de licencia médica caduca
		09/02/2011	0	Licencia médica rechazada
		22/07/2010	0	Licencia médica rechazada
		14/07/2010	0	Licencia médica rechazada
		05/07/2010	0	Licencia médica rechazada
		23/11/2009	0	Licencia médica rechazada
		01/07/2009	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. Nº 44
		08/06/2010	0	Licencia médica rechazada
		15/02/2010	0	Licencia médica rechazada
		27/05/2009	0	Licencia médica rechazada
		21/12/2011	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. Nº 44
		23/10/2008	0	Licencia médica rechazada
		10/12/2010	0	Licencia médica rechazada
		30/09/2009	15.633	Pago de licencia médica caduca
		30/09/2009	7.817	Pago de licencia médica caduca
		19/10/2009	28.454	Pago de licencia médica caduca
		16/11/2009	46.143	Pago de licencia médica caduca
		03/11/2009	0	Licencia médica rechazada
		09/09/2009	186.634	Pago de licencia médica caduca
		02/01/2008	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. Nº 44
		15/01/2009	0	Licencia médica rechazada
		07/05/2010	0	Licencia médica rechazada
		30/09/2009	71.044	Pago de licencia médica caduca
		29/04/2009	0	Licencia médica rechazada
		26/05/2008	0	Licencia médica rechazada
		09/10/2009	26.593	Pago de licencia médica caduca
		10/12/2010	0	Licencia médica rechazada
		25/11/2010	0	Licencia médica rechazada
		15/11/2010	0	Licencia médica rechazada
		19/10/2010	0	Licencia médica rechazada
		01/10/2010	0	Licencia médica rechazada
		15/09/2010	0	Licencia médica rechazada
		30/08/2010	0	Licencia médica rechazada
		23/10/2009	0	Licencia médica rechazada
		06/10/2009	0	Licencia médica rechazada
		09/03/2011	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. Nº 44
		22/9/2009	198.913	Pago de licencia médica caduca
		08/09/2009	556.955	Pago de licencia médica caduca
		01/09/2009	181.800	Pago de licencia médica caduca



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
[REDACTED]		01/09/2009	96.678	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		28/10/2009	23.760	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		07/10/2009	23.760	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		12/09/2008	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		20/02/2008	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		14/12/2009	93.797	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		08/09/2009	363.055	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		26/10/2009	32.664	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		19/10/2009	42.023	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		30/09/2009	1.227.549	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		09/09/2008	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		01/06/2010	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		23/03/2010	0	Licencia médica pendiente antecedentes D.F.L. N° 44
[REDACTED]		14/09/2009	23.174	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		22/08/2009	24.008	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		16/06/2009	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		16/04/2009	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		16/03/2009	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		16/02/2009	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		04/11/2008	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		13/08/2009	9.679	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		27/11/2008	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		19/08/2008	4.495	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		21/12/2010	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		14/11/2011	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		26/05/2008	5.897	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		03/03/2008	78.690	Pago de licencia médica caduca
[REDACTED]		23/07/2008	0	Licencia médica rechazada
[REDACTED]		13/07/2010	0	Licencia médica rechazada
Total			10.758.749	

Fuente: Superintendencia de Salud.

**Isapre Más Vida**

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
[REDACTED]		22/04/2010	6.420	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		09/07/2010	3.210	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		20/05/2010	2.780	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		04/06/2010	70.199	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		10/06/2010	145.251	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		13/07/2010	25.350	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		30/07/2010	2.873	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		21/07/2010	535.993	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		26/10/2010	6.783	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		13/01/2010	305.123	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		29/04/2010	149.318	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		25/06/2010	5.463	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		27/07/2010	133.887	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		29/01/2010	54.398	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		08/06/2011	759.254	Cheque entregado y no cobrado
[REDACTED]		23/06/2011	4.818	Cheque entregado y no cobrado

WS



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	N° Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		13/05/2010	13.814	Cheque entregado y no cobrado
		30/07/2010	6.907	Cheque entregado y no cobrado
		20/10/2010	25.434	Cheque entregado y no cobrado
		17/03/2010	23.056	Cheque entregado y no cobrado
		31/08/2010	23.928	Cheque entregado y no cobrado
		04/10/2010	69.685	Cheque entregado y no cobrado
		21/09/2010	25.216	Cheque entregado y no cobrado
		24/11/2010	336.341	Cheque entregado y no cobrado
		16/11/2010	59.594	Cheque entregado y no cobrado
		26/08/2010	29.015	Cheque entregado y no cobrado
		12/09/2010	14.814	Cheque entregado y no cobrado
		11/10/2011	725.875	Cheque entregado y no cobrado
		11/06/2010	5.388	Cheque entregado y no cobrado
		14/09/2010	16.165	Cheque entregado y no cobrado
		20/10/2011	13.848	Cheque entregado y no cobrado
		24/10/2011	407.416	Cheque entregado y no cobrado
		12/04/2010	756.741	Cheque entregado y no cobrado
		06/04/2010	155.914	Cheque entregado y no cobrado
		06/05/2010	59.863	Cheque entregado y no cobrado
		02/09/2010	1.330.775	Cheque entregado y no cobrado
		10/10/2010	1.332.108	Cheque entregado y no cobrado
		19/11/2010	9.700	Cheque entregado y no cobrado
		21/09/2010	10.673	Cheque entregado y no cobrado
		12/03/2010	39.936	Cheque entregado y no cobrado
		26/01/2010	377.474	Cheque entregado y no cobrado
		09/02/2010	189.517	Cheque entregado y no cobrado
		30/04/2010	68.099	Cheque entregado y no cobrado
		12/10/2010	26.704	Cheque entregado y no cobrado
		08/06/2011	477.168	Cheque entregado y no cobrado
		21/09/2010	33.169	Cheque entregado y no cobrado
		20/04/2010	111.883	Cheque entregado y no cobrado
		10/08/2010	68.177	Cheque entregado y no cobrado
		29/12/2009	1.211.019	Cheque entregado y no cobrado
		04/05/2010	25.014	Cheque entregado y no cobrado
		26/05/2010	198.652	Cheque entregado y no cobrado
		27/09/2010	308.344	Cheque entregado y no cobrado
		26/05/2010	20.459	Cheque entregado y no cobrado
		06/09/2010	107.648	Cheque entregado y no cobrado
		18/08/2010	4.375	Cheque entregado y no cobrado
		19/11/2010	13.124	Cheque entregado y no cobrado
		08/04/2010	138.044	Cheque entregado y no cobrado
		24/08/2009	382.108	Cheque entregado y no cobrado
		13/10/2011	17.899	Cheque entregado y no cobrado
		07/10/2011	8.950	Cheque entregado y no cobrado
		20/04/2010	112.122	Cheque entregado y no cobrado
		09/09/2010	179.757	Cheque entregado y no cobrado
		22/02/2010	97.317	Cheque entregado y no cobrado
		23/07/2010	8.441	Cheque entregado y no cobrado
		07/10/2010	8.524	Cheque entregado y no cobrado
		29/07/2010	16.600	Cheque entregado y no cobrado
		02/06/2010	459.467	Cheque entregado y no cobrado
		16/06/2010	214.418	Cheque entregado y no cobrado
		25/03/2010	107.099	Cheque entregado y no cobrado
		28/04/2010	20.347	Cheque entregado y no cobrado
		15/09/2010	5.545	Cheque entregado y no cobrado



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	N° Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		03/07/2010	8.933	Cheque entregado y no cobrado
		27/08/2009	269.915	Cheque entregado y no cobrado
		03/05/2010	12.582	Cheque entregado y no cobrado
		09/03/2010	59.924	Cheque entregado y no cobrado
		15/11/2010	60.785	Cheque entregado y no cobrado
		22/11/2010	215.272	Cheque entregado y no cobrado
		08/11/2010	12.947	Cheque entregado y no cobrado
		28/06/2011	844.814	Cheque entregado y no cobrado
		28/06/2011	198.802	Cheque entregado y no cobrado
		14/10/2011	191.648	Cheque entregado y no cobrado
		12/03/2010	535.175	Cheque entregado y no cobrado
		01/04/2010	401.382	Cheque entregado y no cobrado
		22/09/2010	15.642	Cheque entregado y no cobrado
		23/09/2010	419.381	Cheque entregado y no cobrado
		20/04/2010	558.972	Cheque entregado y no cobrado
		21/06/2011	24.771	Cheque entregado y no cobrado
		28/06/2011	68.762	Cheque entregado y no cobrado
		15/06/2011	486.965	Cheque entregado y no cobrado
		12/11/2010	6.785	Cheque entregado y no cobrado
		05/10/2011	17.783	Cheque entregado y no cobrado
		02/02/2009	61.260	Cheque entregado y no cobrado
		01/09/2010	70.504	Cheque entregado y no cobrado
		11/01/2010	234.676	Cheque entregado y no cobrado
		20/01/2010	234.676	Cheque entregado y no cobrado
		01/02/2010	305.972	Cheque entregado y no cobrado
		08/04/2010	115.883	Cheque entregado y no cobrado
		25/10/2010	20.666	Cheque entregado y no cobrado
		26/10/2011	17.899	Cheque entregado y no cobrado
		19/10/2011	26.849	Cheque entregado y no cobrado
		09/03/2010	126.633	Cheque entregado y no cobrado
		04/02/2010	184.376	Cheque entregado y no cobrado
		19/04/2010	332.888	Cheque entregado y no cobrado
		26/01/2010	117.659	Cheque entregado y no cobrado
		06/06/2011	733.494	Cheque entregado y no cobrado
		06/06/2011	601.057	Cheque entregado y no cobrado
		14/07/2011	2.430.880	Cheque entregado y no cobrado
		03/10/2011	494.530	Cheque entregado y no cobrado
		06/10/2010	5.829	Cheque entregado y no cobrado
		30/06/2011	210.026	Cheque entregado y no cobrado
		04/06/2010	15.368	Cheque entregado y no cobrado
		10/08/2010	58.468	Cheque entregado y no cobrado
		21/09/2010	63.546	Cheque entregado y no cobrado
		04/11/2010	15.456	Cheque entregado y no cobrado
		09/06/2011	230.422	Cheque entregado y no cobrado
		25/10/2011	26.929	Cheque entregado y no cobrado
		23/06/2010	13.841	Cheque entregado y no cobrado
		07/08/2010	199.861	Cheque entregado y no cobrado
		16/03/2010	364.468	Cheque entregado y no cobrado
		12/04/2010	56.153	Cheque entregado y no cobrado
		03/02/2009	4.184	Cheque entregado y no cobrado
		16/04/2010	298.964	Cheque entregado y no cobrado
		06/09/2010	114.161	Cheque entregado y no cobrado
		12/03/2010	7.690	Cheque entregado y no cobrado
		18/03/2010	64.073	Cheque entregado y no cobrado
		16/06/2011	6.297	Cheque entregado y no cobrado



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		28/10/2011	708.159	Cheque entregado y no cobrado
		22/06/2010	20.721	Cheque entregado y no cobrado
		19/08/2010	231.963	Cheque entregado y no cobrado
		19/05/2010	11.586	Cheque entregado y no cobrado
		26/05/2010	51.074	Cheque entregado y no cobrado
		09/09/2010	84.548	Cheque entregado y no cobrado
		29/06/2010	20.129	Cheque entregado y no cobrado
		10/06/2010	8.920	Cheque entregado y no cobrado
		02/09/2010	17.984	Cheque entregado y no cobrado
		03/03/2010	11.935	Cheque entregado y no cobrado
		17/03/2010	70.453	Cheque entregado y no cobrado
		22/03/2010	55.820	Cheque entregado y no cobrado
		15/07/2010	12.326	Cheque entregado y no cobrado
		21/04/2010	127.237	Cheque entregado y no cobrado
		11/06/2010	8.043	Cheque entregado y no cobrado
		14/06/2010	93.732	Cheque entregado y no cobrado
		16/11/2010	24.131	Cheque entregado y no cobrado
		30/08/2010	66.809	Cheque entregado y no cobrado
		11/10/2011	665.813	Cheque entregado y no cobrado
		15/03/2010	39.233	Cheque entregado y no cobrado
		25/08/2010	235.668	Cheque entregado y no cobrado
		23/03/2010	70.409	Cheque entregado y no cobrado
		27/05/2010	8.057	Cheque entregado y no cobrado
		27/07/2010	345.271	Cheque entregado y no cobrado
		20/07/2010	26.690	Cheque entregado y no cobrado
		1/01/2010	23.768	Cheque entregado y no cobrado
		07/09/2010	235.667	Cheque entregado y no cobrado
		22/09/2010	235.668	Cheque entregado y no cobrado
		08/02/2010	6.161	Cheque entregado y no cobrado
		25/04/2010	7.203	Cheque entregado y no cobrado
		04/02/2009	11.366	Cheque entregado y no cobrado
		19/07/2010	25.931	Cheque entregado y no cobrado
		11/08/2010	259.976	Cheque entregado y no cobrado
		30/08/2010	130.001	Cheque entregado y no cobrado
		06/05/2010	1.306.006	Cheque entregado y no cobrado
		07/06/2010	1.262.473	Cheque entregado y no cobrado
		06/07/2010	1.320.505	Cheque entregado y no cobrado
		07/06/2010	76.131	Cheque entregado y no cobrado
		26/04/2010	49.841	Cheque entregado y no cobrado
		22/06/2011	19.864	Cheque entregado y no cobrado
		12/07/2010	12.704	Cheque entregado y no cobrado
		18/10/2011	95.059	Cheque entregado y no cobrado
		03/09/2010	98.653	Cheque entregado y no cobrado
		19/07/2010	572.220	Cheque entregado y no cobrado
		27/08/2010	201.727	Cheque entregado y no cobrado
		22/02/2010	109.210	Cheque entregado y no cobrado
		18/03/2010	336.365	Cheque entregado y no cobrado
		26/03/2010	231.943	Cheque entregado y no cobrado
		26/07/2010	13.802	Cheque entregado y no cobrado
		05/03/2010	499.932	Cheque entregado y no cobrado
		14/06/2011	636.973	Cheque entregado y no cobrado
		16/03/2010	512.280	Cheque entregado y no cobrado
		17/05/2010	529.945	Cheque entregado y no cobrado
		18/04/2010	529.944	Cheque entregado y no cobrado
		15/06/2010	540.634	Cheque entregado y no cobrado



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		14/07/2010	540.781	Cheque entregado y no cobrado
		26/11/2009	123.653	Cheque entregado y no cobrado
		05/01/2010	264.972	Cheque entregado y no cobrado
		15/01/2010	529.944	Cheque entregado y no cobrado
		15/02/2010	529.945	Cheque entregado y no cobrado
		16/08/2010	540.916	Cheque entregado y no cobrado
		13/09/2010	540.946	Cheque entregado y no cobrado
		13/10/2010	541.070	Cheque entregado y no cobrado
		11/11/2010	523.121	Cheque entregado y no cobrado
		08/03/2010	571.170	Cheque entregado y no cobrado
		23/03/2010	571.202	Cheque entregado y no cobrado
		07/04/2010	571.237	Cheque entregado y no cobrado
		11/05/2010	21.462	Cheque entregado y no cobrado
		13/10/2011	436.195	Cheque entregado y no cobrado
		28/06/2011	1.066.592	Cheque entregado y no cobrado
		28/06/2011	382.878	Cheque entregado y no cobrado
		12/09/2011	1.457.707	Cheque entregado y no cobrado
		07/06/2011	429.266	Cheque entregado y no cobrado
		07/06/2011	164.475	Cheque entregado y no cobrado
		04/01/2010	23.071	Cheque entregado y no cobrado
		06/10/2010	26.622	Cheque entregado y no cobrado
		04/10/2011	75.049	Cheque entregado y no cobrado
		02/09/2010	98.245	Cheque entregado y no cobrado
		15/03/2010	89.350	Cheque entregado y no cobrado
		10/09/2010	92.092	Cheque entregado y no cobrado
		15/09/2010	71.855	Cheque entregado y no cobrado
		28/10/2010	16.993	Cheque entregado y no cobrado
		08/03/2010	31.721	Cheque entregado y no cobrado
		15/06/2010	335.173	Cheque entregado y no cobrado
		16/08/2010	338.289	Cheque entregado y no cobrado
		14/07/2010	19.283	Cheque entregado y no cobrado
		10/03/2008	115.366	Licencia sin solicitud de cobro
		01/12/2011	425.441	Cheque entregado y no cobrado
		21/07/2009	387.711	Cheque entregado y no cobrado
		03/05/2010	107.876	Cheque entregado y no cobrado
		30/06/2010	67.731	Cheque entregado y no cobrado
		25/02/2009	407.704	Cheque entregado y no cobrado
		19/07/2010	403.310	Cheque entregado y no cobrado
		17/05/2010	13.443	Cheque entregado y no cobrado
		08/06/2010	217.808	Cheque entregado y no cobrado
		18/08/2011	1.396.846	Cheque entregado y no cobrado
		06/10/2011	1.795.946	Cheque entregado y no cobrado
		25/10/2010	25.511	Cheque entregado y no cobrado
		21/09/2010	13.950	Cheque entregado y no cobrado
		09/03/2010	19.169	Cheque entregado y no cobrado
		18/05/2010	55.499	Cheque entregado y no cobrado
		19/04/2010	77.448	Cheque entregado y no cobrado
		26/08/2010	63.499	Cheque entregado y no cobrado
		01/09/2010	547.251	Cheque entregado y no cobrado
		28/07/2010	403.186	Cheque entregado y no cobrado
		05/07/2010	77.806	Cheque entregado y no cobrado
		10/08/2010	403.202	Cheque entregado y no cobrado
		18/10/2010	4.958	Cheque entregado y no cobrado
		07/06/2011	11.297	Cheque entregado y no cobrado
		02/07/2010	176.009	Cheque entregado y no cobrado



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	N° Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		05/10/2010	24.026	Cheque entregado y no cobrado
		28/06/2011	379.259	Cheque entregado y no cobrado
		29/06/2011	535.205	Cheque entregado y no cobrado
		22/11/2010	458.626	Cheque entregado y no cobrado
		24/01/2010	15.481	Cheque entregado y no cobrado
		22/02/2010	8.317	Cheque entregado y no cobrado
		05/04/2010	25.014	Cheque entregado y no cobrado
		10/05/2010	112.148	Cheque entregado y no cobrado
		07/05/2010	8.369	Cheque entregado y no cobrado
		27/09/2010	8.461	Cheque entregado y no cobrado
		26/01/2010	128.828	Cheque entregado y no cobrado
		25/03/2010	96.504	Cheque entregado y no cobrado
		25/01/2010	144.001	Cheque entregado y no cobrado
		08/02/2010	59.062	Cheque entregado y no cobrado
		14/10/2010	186.431	Cheque entregado y no cobrado
		15/08/2010	16.543	Cheque entregado y no cobrado
		21/04/2010	110.213	Cheque entregado y no cobrado
		04/06/2010	7.829	Cheque entregado y no cobrado
		07/10/2010	25.572	Cheque entregado y no cobrado
		21/12/2010	20.347	Licencia sin solicitud de cobro
		06/04/2010	20.347	Cheque entregado y no cobrado
		20/05/2010	236.215	Cheque entregado y no cobrado
		25/01/2010	155.999	Cheque entregado y no cobrado
		05/07/2010	13.565	Cheque entregado y no cobrado
		26/05/2010	162.267	Cheque entregado y no cobrado
		12/05/2010	20.030	Cheque entregado y no cobrado
		20/09/2010	8.214	Cheque entregado y no cobrado
		18/01/2010	1.207.445	Cheque entregado y no cobrado
		06/05/2010	13.050	Cheque entregado y no cobrado
		07/07/2010	20.281	Cheque entregado y no cobrado
		02/08/2010	11.179	Cheque entregado y no cobrado
		06/09/2010	78.101	Cheque entregado y no cobrado
		11/11/2010	490.564	Cheque entregado y no cobrado
		29/11/2010	576.109	Cheque entregado y no cobrado
		30/05/2011	264.174	Cheque entregado y no cobrado
		24/06/2011	562.953	Cheque entregado y no cobrado
		06/06/2011	226.466	Cheque entregado y no cobrado
		13/06/2011	562.861	Cheque entregado y no cobrado
		19/10/2011	137.181	Cheque entregado y no cobrado
		26/10/2011	175.034	Cheque entregado y no cobrado
		26/10/2011	164.445	Cheque entregado y no cobrado
		19/10/2010	25.841	Cheque entregado y no cobrado
		02/02/2009	2.744	Cheque entregado y no cobrado
		07/01/2010	560.581	Cheque entregado y no cobrado
		26/10/2010	12.284	Cheque entregado y no cobrado
		08/11/2011	18.746	Cheque entregado y no cobrado
		30/05/2011	899.357	Cheque entregado y no cobrado
		30/08/2010	99.358	Cheque entregado y no cobrado
		27/10/2010	607.088	Cheque entregado y no cobrado
		27/09/2010	1.251.224	Cheque entregado y no cobrado
		22/10/2010	625.612	Cheque entregado y no cobrado
		12/07/2010	379.605	Cheque entregado y no cobrado
		02/07/2010	260.979	Cheque entregado y no cobrado
		28/07/2010	355.880	Cheque entregado y no cobrado
		12/08/2010	355.881	Cheque entregado y no cobrado



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		25/08/2010	355.880	Cheque entregado y no cobrado
		24/09/2010	355.880	Cheque entregado y no cobrado
		07/10/2010	355.881	Cheque entregado y no cobrado
		17/12/2010	48.459	Cheque entregado y no cobrado
		28/06/2011	314.516	Cheque entregado y no cobrado
		05/10/2011	295.165	Cheque entregado y no cobrado
		26/10/2010	11.261	Cheque entregado y no cobrado
		12/04/2010	16.891	Cheque entregado y no cobrado
		12/01/2010	213.129	Cheque entregado y no cobrado
		08/01/2010	41.143	Cheque entregado y no cobrado
		25/01/2010	381.356	Cheque entregado y no cobrado
		08/02/2010	381.356	Cheque entregado y no cobrado
		19/02/2010	381.354	Cheque entregado y no cobrado
		09/03/2010	381.356	Cheque entregado y no cobrado
		23/06/2010	37.722	Cheque entregado y no cobrado
		08/06/2010	4.522	Cheque entregado y no cobrado
		27/04/2010	43.813	Cheque entregado y no cobrado
		08/09/2010	16.891	Cheque entregado y no cobrado
		21/09/2010	37.706	Cheque entregado y no cobrado
		21/01/2010	435.914	Cheque entregado y no cobrado
		01/02/2010	145.304	Cheque entregado y no cobrado
		01/09/2010	95.716	Cheque entregado y no cobrado
		20/02/2009	134.202	Cheque entregado y no cobrado
		22/10/2011	10.738	Cheque entregado y no cobrado
		26/02/2009	133.543	Cheque entregado y no cobrado
		18/10/2010	20.091	Cheque entregado y no cobrado
		18/01/2010	428.690	Cheque entregado y no cobrado
		17/05/2010	218.691	Cheque entregado y no cobrado
		21/09/2010	53.959	Cheque entregado y no cobrado
		26/03/2010	108.798	Cheque entregado y no cobrado
		05/04/2010	629.709	Cheque entregado y no cobrado
		04/11/2010	15.885	Cheque entregado y no cobrado
		21/04/2010	108.921	Cheque entregado y no cobrado
		01/03/2010	72.835	Cheque entregado y no cobrado
		09/03/2010	237.833	Cheque entregado y no cobrado
		12/02/2010	235.456	Cheque entregado y no cobrado
		13/01/2010	353.780	Cheque entregado y no cobrado
		20/02/2009	10.642	Cheque entregado y no cobrado
		24/02/2009	10.642	Cheque entregado y no cobrado
		09/04/2010	77.889	Cheque entregado y no cobrado
		13/04/2010	121.435	Cheque entregado y no cobrado
		22/09/2010	47.524	Cheque entregado y no cobrado
		10/11/2010	11.423	Cheque entregado y no cobrado
		12/10/2011	11.883	Cheque entregado y no cobrado
		06/07/2010	249.032	Cheque entregado y no cobrado
		20/07/2010	195.977	Cheque entregado y no cobrado
		29/09/2010	11.551	Cheque entregado y no cobrado
		27/09/2011	258.862	Cheque entregado y no cobrado
		11/01/2010	63.614	Cheque entregado y no cobrado
		18/01/2010	264.873	Cheque entregado y no cobrado
		07/05/2009	222.819	Cheque entregado y no cobrado
		03/05/2010	24.262	Cheque entregado y no cobrado
		06/05/2010	16.175	Cheque entregado y no cobrado
		11/05/2010	666.562	Cheque entregado y no cobrado
		28/06/2011	26.450	Cheque entregado y no cobrado

25



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
[REDACTED]	19/04/2010	98.446	Cheque entregado y no cobrado	
	12/04/2010	22.077	Cheque entregado y no cobrado	
	05/08/2010	97.130	Cheque entregado y no cobrado	
	07/06/2010	43.788	Cheque entregado y no cobrado	
	19/05/2010	8.994	Cheque entregado y no cobrado	
	30/11/2010	11.360	Cheque entregado y no cobrado	
	22/02/2010	74.009	Cheque entregado y no cobrado	
	14/06/2011	11.059	Cheque entregado y no cobrado	
	30/08/2010	6.694	Cheque entregado y no cobrado	
	28/09/2010	53.538	Cheque entregado y no cobrado	
	30/11/2010	253.460	Cheque entregado y no cobrado	
	24/06/2011	544.375	Cheque entregado y no cobrado	
	20/09/2011	773.818	Cheque entregado y no cobrado	
	13/10/2011	774.024	Cheque entregado y no cobrado	
	30/12/2009	184.071	Cheque entregado y no cobrado	
	23/02/2010	591.461	Cheque entregado y no cobrado	
	09/03/2010	591.461	Cheque entregado y no cobrado	
	30/09/2011	216.748	Cheque entregado y no cobrado	
	06/07/2011	124.872	Cheque entregado y no cobrado	
	14/06/2011	209.786	Cheque entregado y no cobrado	
	10/12/2009	1.185.667	Cheque entregado y no cobrado	
	14/01/2010	1.185.667	Cheque entregado y no cobrado	
	04/02/2010	1.185.666	Cheque entregado y no cobrado	
	09/03/2010	1.185.667	Cheque entregado y no cobrado	
	19/11/2010	13.608	Cheque entregado y no cobrado	
	28/10/2011	28.952	Cheque entregado y no cobrado	
	13/01/2009	370.294	Licencia sin solicitud de cobro	
	15/05/2010	7.448	Cheque entregado y no cobrado	
	04/09/2010	154.347	Cheque entregado y no cobrado	
	22/02/2010	495.297	Cheque entregado y no cobrado	
	26/03/2010	330.280	Cheque entregado y no cobrado	
	02/02/2010	22.736	Cheque entregado y no cobrado	
	01/04/2010	8.338	Cheque entregado y no cobrado	
	01/02/2010	7.579	Cheque entregado y no cobrado	
[REDACTED]	20/07/2010	484.185	Cheque entregado y no cobrado	
	02/07/2010	528.202	Cheque entregado y no cobrado	
	14/09/2010	8.904	Cheque entregado y no cobrado	
	02/09/2010	188.105	Cheque entregado y no cobrado	
	16/08/2010	188.095	Cheque entregado y no cobrado	
	24/08/2010	188.095	Cheque entregado y no cobrado	
	23/04/2010	8.454	Cheque entregado y no cobrado	
	21/09/2010	17.584	Cheque entregado y no cobrado	
	04/07/2011	93.733	Cheque entregado y no cobrado	
	25/02/2010	22.588	Cheque entregado y no cobrado	
	06/09/2010	23.003	Cheque entregado y no cobrado	
	29/09/2010	15.344	Cheque entregado y no cobrado	
	26/11/2007	179.626	Licencia sin solicitud de cobro	
	17/11/2010	27.620	Cheque entregado y no cobrado	
	19/08/2010	27.091	Cheque entregado y no cobrado	
	17/10/2011	14.064	Cheque entregado y no cobrado	
	28/09/2010	427.618	Cheque entregado y no cobrado	
	12/04/2010	92.862	Cheque entregado y no cobrado	
	26/04/2010	442.339	Cheque entregado y no cobrado	
	10/06/2010	14.871	Cheque entregado y no cobrado	
	07/06/2010	19.701	Cheque entregado y no cobrado	



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		06/09/2010	94.449	Cheque entregado y no cobrado
		31/08/2010	19.761	Cheque entregado y no cobrado
		03/09/2010	30.947	Cheque entregado y no cobrado
		27/06/2011	21.868	Cheque entregado y no cobrado
		20/10/2011	49.580	Cheque entregado y no cobrado
		02/07/2010	3.431	Cheque entregado y no cobrado
		06/07/2010	10.293	Cheque entregado y no cobrado
		30/08/2010	6.872	Cheque entregado y no cobrado
		25/10/2010	10.323	Cheque entregado y no cobrado
		01/12/2010	10.333	Cheque entregado y no cobrado
		13/08/2010	8.061	Cheque entregado y no cobrado
		13/10/2010	24.183	Cheque entregado y no cobrado
		29/11/2010	4.506	Cheque entregado y no cobrado
		01/04/2010	40.627	Cheque entregado y no cobrado
		15/01/2010	295.949	Cheque entregado y no cobrado
		10/06/2010	158.519	Cheque entregado y no cobrado
		26/05/2010	3.712	Cheque entregado y no cobrado
		05/08/2010	32.191	Cheque entregado y no cobrado
		12/10/2010	143.734	Cheque entregado y no cobrado
		26/11/2010	294.843	Cheque entregado y no cobrado
		18/10/2011	34.737	Cheque entregado y no cobrado
		27/09/2010	35.046	Cheque entregado y no cobrado
		06/08/2010	6.357	Cheque entregado y no cobrado
		18/01/2010	7.916	Cheque entregado y no cobrado
		09/04/2010	19.461	Cheque entregado y no cobrado
		12/01/2010	546.807	Cheque entregado y no cobrado
		14/06/2011	48.235	Cheque entregado y no cobrado
		07/10/2011	632.473	Cheque entregado y no cobrado
		28/10/2011	85.873	Cheque entregado y no cobrado
		11/10/2011	21.724	Cheque entregado y no cobrado
		06/06/2011	40.249	Cheque entregado y no cobrado
		10/06/2011	78.784	Cheque entregado y no cobrado
		26/10/2011	333.181	Cheque entregado y no cobrado
		08/02/2010	613.152	Cheque entregado y no cobrado
		24/02/2010	613.151	Cheque entregado y no cobrado
		22/04/2010	123.776	Cheque entregado y no cobrado
		16/06/2011	4.665	Cheque entregado y no cobrado
		21/07/2010	68.317	Cheque entregado y no cobrado
		19/08/2010	15.157	Cheque entregado y no cobrado
		02/02/2009	7.271	Cheque entregado y no cobrado
		08/02/2009	491.936	Cheque entregado y no cobrado
		01/09/2010	20.857	Cheque entregado y no cobrado
		04/06/2010	171.634	Cheque entregado y no cobrado
		19/02/2010	428.861	Cheque entregado y no cobrado
		08/06/2010	18.670	Cheque entregado y no cobrado
		23/07/2010	51.741	Cheque entregado y no cobrado
		07/07/2010	84.953	Cheque entregado y no cobrado
		09/09/2010	398.185	Cheque entregado y no cobrado
		29/06/2011	12.947	Cheque entregado y no cobrado
		08/11/2010	138.648	Cheque entregado y no cobrado
		15/11/2010	91.176	Cheque entregado y no cobrado
		22/06/2011	12.668	Cheque entregado y no cobrado
		24/09/2010	7.633	Cheque entregado y no cobrado
		05/05/2010	25.146	Cheque entregado y no cobrado
		25/11/2010	33.320	Cheque entregado y no cobrado



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		23/02/2009	55.571	Cheque entregado y no cobrado
		11/08/2010	34.679	Cheque entregado y no cobrado
		31/08/2009	122.102	Cheque entregado y no cobrado
		24/02/2010	57.988	Cheque entregado y no cobrado
		16/02/2010	19.313	Cheque entregado y no cobrado
		02/09/2010	23.762	Cheque entregado y no cobrado
		08/10/2010	8.440	Cheque entregado y no cobrado
		27/10/2011	5.826	Cheque entregado y no cobrado
		07/06/2011	34.146	Cheque entregado y no cobrado
		27/01/2010	174.029	Cheque entregado y no cobrado
		10/02/2010	127.621	Cheque entregado y no cobrado
		19/02/2010	81.213	Cheque entregado y no cobrado
		03/03/2010	20.812	Cheque entregado y no cobrado
		19/04/2010	25.517	Cheque entregado y no cobrado
		15/07/2010	32.263	Cheque entregado y no cobrado
		09/06/2011	129.448	Cheque entregado y no cobrado
		26/01/2010	50.468	Cheque entregado y no cobrado
		29/06/2011	8.356	Cheque entregado y no cobrado
		12/02/2010	490.199	Cheque entregado y no cobrado
		23/02/2010	26.691	Cheque entregado y no cobrado
		13/07/2010	60.838	Cheque entregado y no cobrado
		04/01/2010	23.297	Cheque entregado y no cobrado
		20/04/2010	22.221	Cheque entregado y no cobrado
		22/04/2010	734.725	Cheque entregado y no cobrado
		01/06/2010	244.909	Cheque entregado y no cobrado
		26/04/2010	24.851	Cheque entregado y no cobrado
		04/10/2010	106.198	Cheque entregado y no cobrado
		21/10/2010	11.386	Cheque entregado y no cobrado
		07/06/2011	474.165	Cheque entregado y no cobrado
		29/03/2010	24.957	Cheque entregado y no cobrado
		20/06/2011	522.598	Cheque entregado y no cobrado
		09/03/2010	5.078	Cheque entregado y no cobrado
		12/04/2010	97.841	Cheque entregado y no cobrado
		13/01/2010	11.249	Cheque entregado y no cobrado
		23/04/2010	71.046	Cheque entregado y no cobrado
		13/07/2010	45.379	Cheque entregado y no cobrado
		19/07/2010	180.375	Cheque entregado y no cobrado
		03/10/2011	518.987	Cheque entregado y no cobrado
		11/05/2010	44.459	Cheque entregado y no cobrado
		24/06/2011	10.014	Cheque entregado y no cobrado
		14/09/2010	44.791	Cheque entregado y no cobrado
		02/11/2010	9.672	Cheque entregado y no cobrado
		04/02/2010	89.874	Cheque entregado y no cobrado
		30/03/2010	234.305	Cheque entregado y no cobrado
		23/08/2010	91.038	Cheque entregado y no cobrado
		11/08/2010	12.752	Cheque entregado y no cobrado
		07/10/2010	16.993	Cheque entregado y no cobrado
		07/06/2011	1.848.104	Cheque entregado y no cobrado
		07/06/2011	92.405	Cheque entregado y no cobrado
		26/07/2011	3.246.896	Cheque entregado y no cobrado
		25/05/2010	62.024	Cheque entregado y no cobrado
		1/01/2010	8.994	Cheque entregado y no cobrado
		27/09/2010	104.549	Cheque entregado y no cobrado
		25/02/2009	66.641	Cheque entregado y no cobrado
		08/01/2010	6.290	Cheque entregado y no cobrado



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		26/01/2010	12.580	Cheque entregado y no cobrado
		13/10/2011	17.899	Cheque entregado y no cobrado
		11/02/2008	940.871	Licencia sin solicitud de cobro
		22/07/2011	1.002.837	Cheque entregado y no cobrado
		19/09/2011	907.328	Cheque entregado y no cobrado
		02/02/2009	84.251	Cheque entregado y no cobrado
		13/04/2010	43.813	Cheque entregado y no cobrado
		02/06/2010	39.104	Cheque entregado y no cobrado
		12/10/2010	438.744	Cheque entregado y no cobrado
		19/05/2010	8.962	Cheque entregado y no cobrado
		09/07/2010	5.473	Cheque entregado y no cobrado
		14/07/2010	10.946	Cheque entregado y no cobrado
		27/07/2010	321.656	Cheque entregado y no cobrado
		17/08/2010	121.086	Cheque entregado y no cobrado
		13/09/2010	133.408	Cheque entregado y no cobrado
		27/09/2010	409.455	Cheque entregado y no cobrado
		03/11/2010	606.448	Cheque entregado y no cobrado
		04/01/2011	683.379	Cheque entregado y no cobrado
		30/05/2011	247.484	Cheque entregado y no cobrado
		06/06/2011	247.497	Cheque entregado y no cobrado
		13/06/2011	530.352	Cheque entregado y no cobrado
		29/06/2011	530.472	Cheque entregado y no cobrado
		07/10/2011	556.868	Cheque entregado y no cobrado
		24/10/2011	557.010	Cheque entregado y no cobrado
		05/08/2010	4.127	Cheque entregado y no cobrado
		05/10/2010	39.781	Cheque entregado y no cobrado
		22/02/2011	725.491	Cheque entregado y no cobrado
		20/07/2010	64.269	Cheque entregado y no cobrado
		03/10/2011	75.425	Cheque entregado y no cobrado
		24/10/2011	43.107	Cheque entregado y no cobrado
		05/04/2010	218.767	Cheque entregado y no cobrado
		19/04/2010	218.767	Cheque entregado y no cobrado
		05/05/2010	99.977	Cheque entregado y no cobrado
		27/03/2010	5.356	Cheque entregado y no cobrado
		05/07/2010	51.813	Cheque entregado y no cobrado
		04/05/2010	8.574	Cheque entregado y no cobrado
		19/07/2010	8.881	Cheque entregado y no cobrado
		23/10/2011	8.891	Cheque entregado y no cobrado
		27/05/2010	20.721	Cheque entregado y no cobrado
		07/05/2010	59.570	Cheque entregado y no cobrado
		07/04/2010	25.014	Cheque entregado y no cobrado
		04/05/2010	156.734	Cheque entregado y no cobrado
		10/05/2010	102.104	Cheque entregado y no cobrado
		21/04/2010	187.670	Cheque entregado y no cobrado
		16/08/2010	106.879	Cheque entregado y no cobrado
		16/11/2010	1.253.966	Cheque entregado y no cobrado
		17/11/2010	752.437	Cheque entregado y no cobrado
		28/06/2011	323.446	Cheque entregado y no cobrado
		22/08/2011	1.277.472	Cheque entregado y no cobrado
		25/10/2010	771.913	Cheque entregado y no cobrado
		01/02/2010	20.857	Cheque entregado y no cobrado
		12/03/2010	570.213	Cheque entregado y no cobrado
		07/10/2011	895.689	Cheque entregado y no cobrado
		29/06/2010	111.719	Cheque entregado y no cobrado
		02/06/2010	1.108.506	Cheque entregado y no cobrado



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		12/01/2010	603.757	Cheque entregado y no cobrado
		03/03/2010	153.429	Cheque entregado y no cobrado
		06/04/2010	302.545	Cheque entregado y no cobrado
		14/04/2010	651.507	Cheque entregado y no cobrado
		29/04/2010	651.508	Cheque entregado y no cobrado
		13/05/2010	651.507	Cheque entregado y no cobrado
		28/05/2010	1.303.014	Cheque entregado y no cobrado
		16/06/2011	688.026	Cheque entregado y no cobrado
		14/09/2010	24.183	Cheque entregado y no cobrado
		20/06/2011	17.546	Cheque entregado y no cobrado
		13/10/2011	26.849	Cheque entregado y no cobrado
		22/11/2010	247.594	Cheque entregado y no cobrado
		19/07/2010	148.942	Cheque entregado y no cobrado
		12/02/2010	108.721	Cheque entregado y no cobrado
		06/05/2010	30.294	Cheque entregado y no cobrado
		11/05/2010	485.902	Cheque entregado y no cobrado
		12/04/2010	74.724	Cheque entregado y no cobrado
		25/06/2011	1.587.521	Cheque entregado y no cobrado
		25/06/2011	373.606	Cheque entregado y no cobrado
		16/08/2011	194.738	Cheque entregado y no cobrado
		26/04/2010	152.964	Cheque entregado y no cobrado
		04/01/2010	454.343	Cheque entregado y no cobrado
		08/02/2010	466.012	Cheque entregado y no cobrado
		14/06/2010	1.310.912	Cheque entregado y no cobrado
		24/05/2010	914.835	Cheque entregado y no cobrado
		09/07/2010	105.689	Cheque entregado y no cobrado
		28/10/2010	226.710	Cheque entregado y no cobrado
		06/09/2010	178.917	Cheque entregado y no cobrado
		31/08/2010	22.301	Cheque entregado y no cobrado
		19/04/2010	16.792	Cheque entregado y no cobrado
		04/05/2010	14.012	Cheque entregado y no cobrado
		30/08/2010	69.569	Cheque entregado y no cobrado
		02/08/2010	14.507	Cheque entregado y no cobrado
		22/10/2010	208.160	Cheque entregado y no cobrado
		05/11/2010	138.786	Cheque entregado y no cobrado
		24/09/2010	202.310	Cheque entregado y no cobrado
		08/10/2010	202.359	Cheque entregado y no cobrado
		07/10/2010	514.705	Cheque entregado y no cobrado
		16/06/2010	51.242	Cheque entregado y no cobrado
		10/05/2011	814.043	Cheque entregado y no cobrado
		31/05/2011	814.303	Cheque entregado y no cobrado
		21/06/2011	722.992	Cheque entregado y no cobrado
		27/10/2011	143.188	Cheque entregado y no cobrado
		07/10/2011	51.714	Cheque entregado y no cobrado
		17/10/2011	283.557	Cheque entregado y no cobrado
		03/03/2010	58.988	Cheque entregado y no cobrado
		08/03/2010	220.754	Cheque entregado y no cobrado
		15/03/2010	58.280	Cheque entregado y no cobrado
		16/06/2010	149.593	Cheque entregado y no cobrado
		29/07/2010	5.024	Cheque entregado y no cobrado
		25/08/2010	8.537	Cheque entregado y no cobrado
		22/09/2010	41.983	Cheque entregado y no cobrado
		15/06/2011	316.709	Cheque entregado y no cobrado
		04/10/2011	16.233	Cheque entregado y no cobrado
		07/10/2011	5.411	Cheque entregado y no cobrado



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		19/05/2010	18.392	Cheque entregado y no cobrado
		29/04/2010	14.862	Cheque entregado y no cobrado
		18/02/2010	149.949	Cheque entregado y no cobrado
		07/09/2010	589.498	Cheque entregado y no cobrado
		04/01/2010	89.099	Cheque entregado y no cobrado
		02/11/2010	16.314	Cheque entregado y no cobrado
		21/07/2011	1.156.729	Cheque entregado y no cobrado
		03/05/2010	482.794	Cheque entregado y no cobrado
		23/08/2010	177.841	Cheque entregado y no cobrado
		13/06/2011	17.734	Cheque entregado y no cobrado
		09/02/2010	57.163	Cheque entregado y no cobrado
		15/02/2010	93.815	Cheque entregado y no cobrado
		30/04/2010	64.440	Cheque entregado y no cobrado
		31/05/2010	96.724	Cheque entregado y no cobrado
		13/10/2010	639.537	Cheque entregado y no cobrado
		16/08/2010	10.627	Cheque entregado y no cobrado
		02/11/2010	159.885	Cheque entregado y no cobrado
		15/02/2010	14.348	Cheque entregado y no cobrado
		25/08/2010	1.178.434	Cheque entregado y no cobrado
		23/09/2010	589.253	Cheque entregado y no cobrado
		02/03/2010	572.168	Cheque entregado y no cobrado
		12/10/2010	589.254	Cheque entregado y no cobrado
		25/01/2010	171.816	Cheque entregado y no cobrado
		27/10/2010	114.781	Cheque entregado y no cobrado
		29/10/2010	637.070	Cheque entregado y no cobrado
		11/11/2010	398.063	Cheque entregado y no cobrado
		26/05/2010	7.253	Cheque entregado y no cobrado
		31/05/2010	14.506	Cheque entregado y no cobrado
		01/06/2010	248.267	Cheque entregado y no cobrado
		08/06/2010	661.113	Cheque entregado y no cobrado
		12/07/2010	66.517	Cheque entregado y no cobrado
		05/08/2010	606.320	Cheque entregado y no cobrado
		23/08/2010	628.222	Cheque entregado y no cobrado
		06/09/2010	628.222	Cheque entregado y no cobrado
		29/06/2011	73.245	Cheque entregado y no cobrado
		25/02/2010	197.522	Cheque entregado y no cobrado
		06/05/2010	4.382	Cheque entregado y no cobrado
		02/03/2010	490.312	Cheque entregado y no cobrado
		25/01/2010	483.115	Cheque entregado y no cobrado
		09/02/2010	804.222	Cheque entregado y no cobrado
		11/12/2008	784.570	Licencia sin solicitud de cobro
		23/12/2008	784.596	Licencia sin solicitud de cobro
		14/05/2010	133.516	Cheque entregado y no cobrado
		02/09/2010	358.374	Cheque entregado y no cobrado
		03/12/2010	4.945	Cheque entregado y no cobrado
		30/03/2011	73.819	Cheque entregado y no cobrado
		22/10/2010	41.410	Cheque entregado y no cobrado
		29/10/2010	20.323	Cheque entregado y no cobrado
		20/06/2011	20.265	Cheque entregado y no cobrado
		06/01/2010	58.820	Cheque entregado y no cobrado
		10/03/2010	22.116	Cheque entregado y no cobrado
		07/01/2010	15.380	Cheque entregado y no cobrado
		19/02/2010	24.583	Cheque entregado y no cobrado
		12/05/2010	67.981	Cheque entregado y no cobrado
		01/11/2011	233.250	Cheque entregado y no cobrado



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		05/01/2010	23.221	Cheque entregado y no cobrado
		21/10/2011	17.860	Cheque entregado y no cobrado
		20/04/2010	15.210	Cheque entregado y no cobrado
		20/07/2010	116.279	Cheque entregado y no cobrado
		04/10/2010	71.092	Cheque entregado y no cobrado
		12/10/2010	9.000	Cheque entregado y no cobrado
		12/10/2011	991.326	Cheque entregado y no cobrado
		23/06/2011	32.675	Cheque entregado y no cobrado
		23/09/2010	358.108	Cheque entregado y no cobrado
		01/09/2010	10.613	Cheque entregado y no cobrado
		12/07/2010	18.924	Cheque entregado y no cobrado
		15/11/2010	19.005	Cheque entregado y no cobrado
		16/10/2011	40.220	Cheque entregado y no cobrado
		12/05/2010	23.113	Cheque entregado y no cobrado
		24/06/2010	52.932	Cheque entregado y no cobrado
		22/09/2010	19.142	Cheque entregado y no cobrado
		03/02/2010	451.682	Cheque entregado y no cobrado
		04/01/2010	50.532	Cheque entregado y no cobrado
		12/07/2010	6.783	Cheque entregado y no cobrado
		22/09/2010	20.187	Cheque entregado y no cobrado
		02/06/2011	281.694	Cheque entregado y no cobrado
		24/06/2011	447.348	Cheque entregado y no cobrado
		22/02/2010	1.124.431	Cheque entregado y no cobrado
		22/03/2010	1.124.431	Cheque entregado y no cobrado
		16/02/2010	90.042	Cheque entregado y no cobrado
		13/05/2010	1.307.580	Cheque entregado y no cobrado
		22/06/2011	144.615	Cheque entregado y no cobrado
		12/08/2010	1.238.466	Licencia sin solicitud de cobro
		14/09/2010	1.238.466	Licencia sin solicitud de cobro
		29/06/2010	429.707	Cheque entregado y no cobrado
		09/07/2010	251.940	Cheque entregado y no cobrado
		21/04/2010	25.014	Cheque entregado y no cobrado
		15/07/2010	1.238.469	Cheque entregado y no cobrado
		30/11/2010	119.268	Cheque entregado y no cobrado
		21/09/2010	48.317	Cheque entregado y no cobrado
		16/11/2010	10.996	Cheque entregado y no cobrado
		14/06/2011	236.516	Cheque entregado y no cobrado
		04/10/2010	13.534	Cheque entregado y no cobrado
		08/10/2010	187.320	Cheque entregado y no cobrado
		30/06/2011	13.434	Cheque entregado y no cobrado
		27/07/2010	697.171	Cheque entregado y no cobrado
		10/06/2010	120.098	Cheque entregado y no cobrado
		24/05/2010	18.271	Cheque entregado y no cobrado
		28/05/2010	451.369	Cheque entregado y no cobrado
		08/07/2010	522.879	Cheque entregado y no cobrado
		22/07/2010	174.292	Cheque entregado y no cobrado
		10/06/2011	1.052.028	Cheque entregado y no cobrado
		19/05/2010	11.156	Cheque entregado y no cobrado
		01/04/2010	603.563	Licencia sin solicitud de cobro
		03/08/2010	21.700	Cheque entregado y no cobrado
		14/07/2010	110.047	Cheque entregado y no cobrado
		19/04/2010	43.554	Cheque entregado y no cobrado
		28/04/2010	93.528	Cheque entregado y no cobrado
		06/10/2011	245.670	Cheque entregado y no cobrado
		21/10/2011	522.882	Cheque entregado y no cobrado



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		28/06/2011	357.628	Cheque entregado y no cobrado
		15/09/2010	456.542	Cheque entregado y no cobrado
		30/09/2010	334.850	Cheque entregado y no cobrado
		11/05/2010	334.444	Cheque entregado y no cobrado
		30/05/2011	82.144	Cheque entregado y no cobrado
		06/06/2011	145.826	Cheque entregado y no cobrado
		25/05/2010	16.196	Cheque entregado y no cobrado
		29/11/2010	121.049	Cheque entregado y no cobrado
		29/10/2011	75.607	Cheque entregado y no cobrado
		08/07/2010	201.385	Cheque entregado y no cobrado
		24/08/2010	201.623	Cheque entregado y no cobrado
		31/08/2010	283.496	Cheque entregado y no cobrado
		07/01/2010	502.135	Cheque entregado y no cobrado
		03/03/2010	501.393	Cheque entregado y no cobrado
		12/07/2010	93.434	Cheque entregado y no cobrado
		01/06/2010	20.383	Cheque entregado y no cobrado
		18/08/2010	257.467	Cheque entregado y no cobrado
		20/04/2010	137.430	Cheque entregado y no cobrado
		23/11/2010	46.918	Cheque entregado y no cobrado
		17/08/2010	20.424	Cheque entregado y no cobrado
		13/06/2011	18.926	Cheque entregado y no cobrado
		30/11/2010	10.613	Cheque entregado y no cobrado
		30/06/2010	15.919	Cheque entregado y no cobrado
		08/06/2010	5.306	Cheque entregado y no cobrado
		06/10/2010	12.616	Cheque entregado y no cobrado
		28/09/2010	5.306	Cheque entregado y no cobrado
		12/11/2010	10.613	Cheque entregado y no cobrado
		13/10/2011	1.531.023	Cheque entregado y no cobrado
		22/11/2010	95.555	Cheque entregado y no cobrado
		29/11/2010	364.305	Cheque entregado y no cobrado
		27/10/2010	16.968	Cheque entregado y no cobrado
		Total	183.280.851	

Fuente: Superintendencia de Salud.

## Isapre Vida Tres

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		21/07/2009	8.995	Licencia sin solicitud de cobro
		16/05/2009	8.370	Cheque no entregado
		03/06/2009	101.185	Cheque no entregado
		13/12/2010	10.657	Cheque no entregado
		24/03/2011	383.538	Cheque no entregado
		28/09/2011	46.110	Cheque no entregado
		12/06/2008	242.918	Licencia sin solicitud de cobro
		17/06/2009	21.096	Cheque no entregado
		15/07/2009	405.903	Licencia sin solicitud de cobro
		18/06/2009	616.599	Cheque no entregado
		21/02/2011	26.933	Cheque no entregado
		09/09/2011	9.185	Cheque no entregado
		17/08/2011	26.769	Cheque no entregado
		27/10/2011	8.892	Cheque no entregado
		15/10/2008	21.459	Licencia sin solicitud de cobro
		05/06/2009	13.934	Cheque no entregado

559



# CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		14/05/2009	370.052	Licencia sin solicitud de cobro
		23/08/2010	19.121	Licencia sin solicitud de cobro
		06/09/2011	96.278	Cheque no entregado
		09/07/2009	164.628	Licencia sin solicitud de cobro
		01/08/2011	113.918	Cheque no entregado
		11/06/2009	115.666	Cheque no entregado
		24/11/2010	5.407	Licencia sin solicitud de cobro
		20/06/2011	8.370	Licencia sin solicitud de cobro
		21/03/2011	5.541	Cheque no entregado
		10/05/2011	35.271	Cheque no entregado
		05/08/2011	8.422	Cheque no entregado
		23/08/2011	21.983	Cheque no entregado
		08/09/2011	8.429	Cheque no entregado
		23/09/2011	5.620	Cheque no entregado
		11/10/2011	9.575	Cheque no entregado
		17/10/2011	9.575	Cheque no entregado
		24/10/2011	153.327	Cheque no entregado
		01/08/2011	82.930	Cheque no entregado
		26/03/2010	45.880	Licencia sin solicitud de cobro
		12/08/2010	16.581	Licencia sin solicitud de cobro
		09/11/2011	65.011	Licencia sin solicitud de cobro
		16/12/2010	17.679	Cheque no entregado
		14/01/2011	162.389	Cheque no entregado
		23/05/2011	24.969	Cheque no entregado
		16/06/2009	161.463	Cheque no entregado
		25/06/2009	18.714	Cheque no entregado
		30/06/2009	112.413	Cheque no entregado
		24/10/2011	22.963	Cheque no entregado
		27/10/2011	122.563	Cheque no entregado
		05/06/2009	506.115	Licencia sin solicitud de cobro
		06/05/2009	1.012.442	Cheque no entregado
		24/01/2011	25.598	Cheque no entregado
		30/03/2011	72.132	Cheque no entregado
		08/08/2011	109.922	Cheque no entregado
		07/07/2008	110.762	Licencia sin solicitud de cobro
		27/05/2009	20.880	Cheque no entregado
		18/06/2009	68.512	Cheque no entregado
		22/06/2009	82.194	Cheque no entregado
		26/05/2009	28.578	Cheque no entregado
		22/06/2011	2.486	Cheque no entregado
		25/10/2011	15.755	Cheque no entregado
		06/12/2011	474.132	Licencia sin solicitud de cobro
		22/12/2011	442.523	Licencia sin solicitud de cobro
		14/11/2008	202.973	Licencia sin solicitud de cobro
		11/05/2009	888.901	Cheque no entregado
		29/05/2009	634.756	Cheque no entregado
		02/03/2010	24.951	Licencia sin solicitud de cobro
		01/06/2009	101.756	Cheque no entregado
		29/12/2008	26.545	Licencia sin solicitud de cobro
		24/06/2009	7.197	Cheque no entregado
		03/08/2009	56.896	Licencia sin solicitud de cobro
		10/05/2011	557.233	Cheque no entregado
		24/05/2011	557.315	Cheque no entregado
		11/05/2009	304.747	Cheque no entregado
		18/03/2010	211.627	Licencia sin solicitud de cobro



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombre	Nº Licencia médica	Fecha	Monto \$	Estado de la licencia según ISAPRE
		26/03/2010	211.651	Licencia sin solicitud de cobro
		03/09/2010	6.811	Licencia sin solicitud de cobro
		06/05/2009	13.688	Cheque no entregado
		03/06/2009	80.182	Cheque no entregado
		19/11/2009	78.424	Cheque no entregado
		17/06/2009	86.441	Licencia sin solicitud de cobro
		21/12/2009	29.007	Licencia sin solicitud de cobro
		16/05/2009	10.544	Cheque no entregado
		01/06/2009	48.488	Cheque no entregado
		17/01/2011	62.061	Cheque no entregado
		23/05/2011	13.610	Cheque no entregado
		02/12/2008	820.410	Licencia sin solicitud de cobro
		26/12/2008	23.911	Licencia sin solicitud de cobro
		04/06/2009	8.653	Cheque no entregado
		11/06/2009	17.307	Cheque no entregado
		29/06/2009	187.338	Cheque no entregado
		12/01/2010	1.231.910	Licencia sin solicitud de cobro
		07/05/2008	13.969	Licencia sin solicitud de cobro
		17/10/2008	140.582	Licencia sin solicitud de cobro
		28/05/2009	12.516	Licencia sin solicitud de cobro
		13/10/2009	31.636	Licencia sin solicitud de cobro
		25/05/2010	312.438	Licencia sin solicitud de cobro
		07/12/2010	14.615	Cheque no entregado
		23/06/2009	109.428	Cheque no entregado
Total			14.069.829	

Fuente: Superintendencia de Salud.

Anexo N° 6 Diferencia en el cálculo de montos a recuperar año 2012

Nombres	Nº Licencia médica	Fecha inicio	Fecha término	Cálculo del servicio \$	Cálculo correcto \$
		27-02-2012	27-03-2012	1.269.809	1.140.242
		16-05-2012	01-06-2012	832.620	943.385
		11-01-2012	17-01-2012	265.160	172.562
		01-05-2012	30-05-2012	1.469.193	1.439.541
		29-10-2012	27-12-2012	1.003.984	1.003.984
		04-09-2012	15-10-2012	1.965.150	1.974.591
		28-02-2012	13-03-2012	578.089	574.395
		25-05-2012	14-06-2012	429.390	394.635
		23-03-2012	21-04-2012	540.475	517.592
		16-05-2012	07-08-2012	1.319.252	1.264.377
		08-04-2012	07-05-2012	645.814	631.450
		07-02-2012	21-02-2012	383.411	374.330
		10-02-2012	10-03-2012	670.893	666.723
		21-04-2012	10-05-2012	778.729	772.771
		24-04-2012	23-05-2012	500.774	490.095
		14-11-2012	24-11-2012	187.071	186.833
		06-02-2012	02-03-2012	1.240.505	1.246.414

ssy



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombres	Nº Licencia médica	Fecha inicio	Fecha término	Cálculo del servicio \$	Cálculo correcto \$
		01-02-2012	21-02-2012	445.450	441.716
		16-12-2012	04-01-2013	729.113	728.591
		04-10-2012	26-12-2012	4.155.049	4.159.541
		22-09-2012	02-11-2012	1.654.229	1.654.217
		09-09-2012	01-12-2012	3.143.998	3.143.972
		23-09-2012	22-10-2012	618.758	618.758
		01-08-2012	20-08-2012	930.633	931.780
		27-06-2012	21-07-2012	927.644	918.013
		13-08-2012	11-09-2012	542.646	547.572
		31-08-2012	11-10-2012	1.763.927	1.752.392
		05-10-2012	27-12-2012	3.503.832	3.504.783
		Total		32.495.596	32.195.255

Fuente: Contraloría General de la República.

Anexo N° 7 Incumplimiento del principio contable de devengado

Nombres	Nº licencia médica	Monto \$	Devengamiento		Pago	
			Nº documento contable	Fecha	Nº documento contable	Fecha
		607.571	669082	07-09-2012	669084	07-09-2012
		139.001	695608	29-11-2012	695609	29-11-2012
		1.269.809	625309	10-05-2012	632517	10-05-2012
		832.620	689435	19-11-2012	689445	19-11-2012
		235.868	729303	12-03-2013	729304	12-03-2012
		265.160	625309	17-04-2012	625317	17-04-2012
		174.023	648137	28-06-2012	648148	28-06-2012
		1.469.193	719543	30-01-2013	719544	30-01-2013
		1.965.150	699058	11-12-2012	699069	11-12-2012
		85.510	711962	28-12-2012	711965	28-12-2012
		1.021.998	722239	13-02-2013	722253	13-02-2013
		427.341	676169	04-10-2012	676172	04-10-2012
		204.546	668611	06-09-2012	668613	06-09-2012
		1.644.775	690571	21-11-2012	690573	21-11-2012
		578.089	668611	06-09-2012	668613	06-09-2012
		429.390	667339	31-08-2012	667340	31-08-2012
		694.981	711962	28-12-2012	711965	28-12-2012
		277.090	729303	12-03-2013	729304	12-03-2013
		324.221	729303	12-03-2013	729304	12-03-2013
		233.069	695608	29-11-2012	695609	29-11-2012
		272.934	697996	07-12-2012	698002	07-12-2012
		540.475	652179	13-07-2012	652184	13-07-2012
		117.777	655673	26-07-2012	655676	26-07-2012
		546.000	72636	19-02-2013	723658	19-02-2013
		\$ 392.840	630512	04-05-2012	630518	04-05-2012
		48.862	711962	28-12-2012	711965	28-12-2012
		1.319.252	672858	25-09-2012	672866	25-09-2012
		575.566	632515	10-05-2012	632517	10-05-2012

WJS



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombres	Nº licencia médica	Monto \$	Devengamiento		Pago	
			Nº documento contable	Fecha	Nº documento contable	Fecha
		734.197	674915	01-10-2012	674916	01-10-2012
		500.772	646941	26-06-2012	646946	26-06-2012
		1.590.905	611892	28-02-2012	611909	28-02-2012
		1.341.056	669082	07-09-2012	669084	07-09-2012
		1.038.762	689414	19-11-2012	689421	19-11-2012
		200.553	686676	09-11-2012	686677	09-11-2012
		117.616	689435	19-11-2012	689445	19-11-2012
		242.108	711962	28-12-2012	711965	28-12-2012
		500.772	655673	26-07-2012	655676	26-07-2012
		20.537	695608	29-11-2012	695609	29-11-2012
		670.893	655673	26-07-2012	655676	26-07-2012
		778.729	674915	01-10-2012	674916	01-10-2012
		71.007	655673	26-07-2012	655676	26-07-2012
		250.691	674915	01-10-2012	674916	01-10-2012
		182.369	711962	28-12-2012	711965	28-12-2012
		25.929	675491	03-10-2012	675493	03-10-2012
		247.503	711962	28-12-2012	711965	28-12-2012
		255.374	675266	02-10-2012	675272	02-10-2012
		4.187.818	762369	27-06-2013	762370	27-06-2013
		46.640	674915	01-10-2012	674916	01-10-2012
		383.062	711962	28-12-2012	711965	28-12-2012
		1.240.505	611892	28-02-2012	611909	28-12-2012
		405.672	729303	12-03-2013	729304	12-03-2013
		445.450	689435	19-11-2012	689445	19-11-2012
		214.003	695608	29-11-2012	695609	29-11-2012
		729.113	712462	28-12-2012	712470	28-12-2012
		537.620	719543	30-01-2013	719544	30-01-2013
		471.735	719543	30-01-2013	719544	30-01-2013
		117.489	670726	14-09-2012	670728	14-09-2012
		531.321	695608	29-11-2012	695609	29-11-2012
		4.155.049	762380	27-06-2013	762408	27-06-2013
		1.654.229	719255	29-01-2013	719261	29-01-2013
		483.894	697996	07-12-2012	698002	07-12-2012
		1.400.149	652179	13-07-2012	652184	13-07-2012
		234.275	729303	12-03-2013	729304	12-03-2013
		3.143.998	715617	22-01-2013	715624	22-01-2013
		155.344	762380	27-06-2013	762408	27-06-2013
		618.758	719543	30-01-2013	719544	30-01-2013
		930.633	690422	21-11-2012	690434	21-11-2012
		533.446	726628	28-02-2013	726630	28-02-2013
		927.644	711962	28-12-2012	711965	28-12-2012
		2.692.923	646941	26-06-2012	646946	26-06-2012

59



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nombres	Nº licencia médica	Monto \$	Devengamiento		Pago	
			Nº documento contable	Fecha	Nº documento contable	Fecha
[REDACTED]		542.646	695608	29-11-2012	695609	29-11-2012
[REDACTED]		570.120	674915	01-10-2012	674916	01-10-2012
[REDACTED]		1.310.329	672858	25-09-2012	672866	25-09-2012
[REDACTED]		286.938	646941	26-06-2012	646946	26-06-2012
[REDACTED]		38.875	674915	01-10-2012	674916	01-10-2012
[REDACTED]		700.950	661000	14-08-2012	661016	14-08-2012
[REDACTED]		1.763.927	899058	11-12-2012	699069	11-12-2012
[REDACTED]		3.503.832	719255	29-01-2013	719261	29-01-2013
Total		60.421.271				

337



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Anexo N° 8 Estado de Observaciones de Informe Final N° 135 de 2013

Nº DE OBSERVACIÓN	MATERIA DE LA OBSERVACIÓN	REQUERIMIENTO PARA SUBSANAR LA OBSERVACIÓN SOLICITADA POR CONTRALORÍA GENERAL EN INFORME FINAL	MEDIDA IMPLEMENTADA Y SU DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	FOLIO O NUMERACIÓN DOCUMENTO DE RESPALDO	OBSERVACIONES Y/O COMENTARIOS DE LA ENTIDAD
I. 1.	Auditoría Interna	Acreditar el cobro de los montos pagados indebidamente como remuneraciones, por corresponder a días reducidos o rechazados. Informar a esta Contraloría General y al Consejo de Defensa del Estado, sobre los reintegros no efectuados oportunamente por ex funcionarios, con el objeto de recuperar las sumas que indebidamente se incorporaron en sus remuneraciones, por corresponder a días reducidos o rechazados.			
I. 2.	Manual de procedimientos	Demostrar la formalización del manual de procedimientos, en conformidad con el numeral 38 de las normas de control interno aprobadas por esta Entidad Fiscalizadora mediante la resolución exenta N° 1.485, de 1996.			
I. 3.	Información administrativa	Establecer un procedimiento de registro, gestión y seguimiento de la recuperación de subsidios por incapacidad laboral que resulte completo y confiable, ello de acuerdo a lo observado en el numeral 3, sobre Control Interno.			
II.1.1 y 1.2	Subsidios no recuperados año 2012 y años anteriores.	Informar estado de avance de las gestiones de cobro de la de los subsidios no recuperados en el período comprendido entre los años 2008 al 2012. Remitir, al término de 15 días hábiles contados desde la recepción del presente informe, el acto administrativo que disponga la instrucción del proceso sumarial y designa al Fiscal, en relación con el no cobro oportuno de los reembolsos de licencias.			



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

Nº DE OBSERVACIÓN	MATERIA DE LA OBSERVACIÓN	REQUERIMIENTO PARA SUBSANAR LA OBSERVACIÓN SOLICITADA POR CONTRALORÍA GENERAL EN INFORME FINAL	MEDIDA IMPLEMENTADA Y SU DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO	FOLIO O NUMERACIÓN DOCUMENTO DE RESPALDO	OBSERVACIONES Y/O COMENTARIOS DE LA ENTIDAD
II.2.	Cálculo de los montos a recuperar	Corregir la base de cálculo de los montos a cobrar por concepto de recuperación de subsidios por incapacidad laboral, considerando como base de cálculo los tres meses inmediatamente anteriores al inicio de la licencia, así como el cálculo de los montos de subsidios por licencias médicas continuas, cuando se trata de licencias seguidas inferiores a 10 días, ello en conformidad a lo consignado en el artículo 8° del decreto con fuerza de ley N° 44, de 1978. Además, deberá solicitar los reajustes de aquellos pagos en los que las instituciones de salud excedan los plazos establecidos, según lo prescrito en el artículo 12 de la ley N° 18.196, según lo refutado en el numeral 2, letras a) y b) del acápite II, sobre Examen de Cuentas.			
II. 3.1 y 3.2	Incumplimiento del principio contable de devengado y cuentas contables utilizadas	Acreditar la contabilización de las licencias médicas en el momento en que éstas son devengadas y registradas en las cuentas contables de acuerdo al oficio circular N° 60.820, de 2005, y contabilizar los pagos de ellas en conformidad a lo prescrito en el oficio circular N° 54.900, de 2006, ambos de este Organismo de Control, en las instrucciones para la ejecución de la ley de presupuesto,			
II. 3.3.	Depósito en efectivo y de cheques en la cuenta corriente bancaria	Gestionar los depósitos de valores dentro de los plazos establecidos en el oficio circular N° 11.629 de 1982, de esta Contraloría General, que imparte instrucciones sobre el manejo de cuentas corrientes bancarias, de acuerdo a lo señalado en el numeral 3.3 del acápite II, sobre examen de cuentas.			



[www.contraloria.cl](http://www.contraloria.cl)