



# COMISIÓN REVISORA DE CUENTAS 2024

- Pilar Valdés
- María Jesús Cisternas
- Javier Chamorro
- Paula díaz



# PROTOCOLO REVISIÓN DE CUENTAS CGPPAA

# HALLAZGOS

I.- Planilla de gastos no coincide con saldos de la cartola. Se pide corrección y se rectifica dentro del plazo.

SALDO 2022: \$3.898.549

RECAUDACIÓN 2023: \$3.662.000

TOTAL: \$7.560.549

GASTOS 2023: \$4.980.186



TOTAL HABER 2024 (SIN CONSIDERAR PAGO DE CUOTAS 2024): \$2.580.363

\*\*En la cuenta del banco, al 23 de marzo de 2024, hay \$560.549. Se deben reestablecer \$2.019.814. No considerar los depósitos efectuados por pagos de cuotas 2024.

# HALLAZGOS

II.- El protocolo establece en el punto 3:

Revisar que cada gasto esté justificado con la boleta o comprobante respectivo. El comprobante de egreso debe emitirlo el CGPA (con timbre o foliado) en el caso de que el proveedor NO cuente con la iniciación de actividades respectivas.

Por lo tanto:

## 1.- REGALO DÍA DEL ALUMNO

Falta boleta o factura para el caso de la pintura del tablero de ajedrez, ya que el proveedor Ricardo Ceballos, sí cuenta con iniciación de actividades. Hay comprobante de pago foliado N°18, firmado por la Directiva y depósito para corroborar.

## 2.- REGALO CENTRO DE ALUMNOS

Falta boleta del hervidor. Sólo se presenta pantallazo del detalle de compra por Mercado Libre.

## 3.- ANIVERSARIO DEL COLEGIO

No se pudo corroborar pago de \$100.000, por concepto de arriendo de juegos inflables. El Tesorero saliente justifica que dicho monto fue pagado en efectivo, ya que la transferencia sólo permitía un máximo de \$350.000 y el total era de \$450.000. Dicho dinero se justifica mediante comprobante de pago foliado N°20 y firmado por la Directiva.

# HALLAZGOS

## 4.- DESAYUNO DÍA DEL PROFESOR:

Falta boleta del proveedor, María José Guzmán, ya que sí cuenta con iniciación de actividades. Se corrobora egreso mediante comprobante de pago foliado N°23, firmado por la Directiva, y comprobante de transferencia.

## 5.- DESAFÍO AVENTURA

Falta boleta del proveedor, Luis Valero, ya que sí cuenta con iniciación de actividades. Se corrobora egreso mediante comprobante de pago foliado N°24, firmado por la Directiva, y comprobante de transferencia.



# COMPROBANTE DE PAGO

N° 0023

Fecha: 20/10/23

Colegio Constitución, a nombre del C.G.P.A. realiza el siguiente pago.

LA SUMA DE: \$ 372.500 POR CONCEPTO DE: Día del Puro Sesen

A: Manlio José Guzmán

Pago solicitado por CGPPAA Cotización N°: \_\_\_\_\_

Recibe: [Signature] Nombre: \_\_\_\_\_  
Centro de Padres y Apoderados Colegio Constitución  
Pers. Jurid. N° 457 - F.C. 06/Junio/2003 - D. 763/R  
Rut.: 65.092.871-7



# COMPROBANTE DE PAGO

N° 0021

Fecha: 20/09/23

Colegio Constitución, a nombre del C.G.P.A. realiza el siguiente pago.

LA SUMA DE: \$ 80.000.- POR CONCEPTO DE: muje robogin

A: Valentín Valenzuela

Pago solicitado por \_\_\_\_\_ Cotización N°: \_\_\_\_\_

Recibe: [Signature] Nombre: \_\_\_\_\_  
Centro de Padres y Apoderados Colegio Constitución  
Pers. Jurid. N° 457 - F.C. 06/Junio/2003 - D. 763/R  
Rut.: 65.092.871-7



# COMPROBANTE DE PAGO

N° 0027

Fecha: 12/12/23

Colegio Constitución, a nombre del C.G.P.A. realiza el siguiente pago.

LA SUMA DE: \$ 12000 POR CONCEPTO DE: 2 umbos Desafío Sursume.

A: Joyce Olberiz

Pago solicitado por CGPPAA Cotización N°: \_\_\_\_\_

Recibe: [Signature] Nombre: \_\_\_\_\_  
Centro de Padres y Apoderados Colegio Constitución  
Pers. Jurid. N° 457 - F.C. 06/Junio/2003 - D. 763/R  
Rut.: 65.092.871-7



# COMPROBANTE DE PAGO

N° 0019

Fecha: 11/09/23

Colegio Constitución, a nombre del C.G.P.A. realiza el siguiente pago.

LA SUMA DE: \$ 40.000.- POR CONCEPTO DE: 8 Tickets Esquinazo, invitadas Grupo de Baile Perls del Mable.

A: Concepción Concina III medio

Pago solicitado por \_\_\_\_\_ Cotización N°: \_\_\_\_\_

Recibe: [Signature] Nombre: \_\_\_\_\_  
Centro de Padres y Apoderados Colegio Constitución  
Pers. Jurid. N° 457 - F.C. 06/Junio/2003 - D. 763/R  
Rut.: 65.092.871-7

# OBSERVACIONES

En general, cuando NO existe iniciación de actividades por parte de un proveedor que atiende los servicios solicitados por el CGPPAA, esta comisión sugiere dejar en acta y/o modificar el protocolo, para que el medio de prueba de dicho egreso de dinero sea una comprobante u orden de compra, firmado por la persona que realiza los servicios, como forma de manifestar que recibe conforme el pago.

Esta comisión solicita la reposición, lo antes posible, a la cuenta del CGPPAA el monto faltante en la cuenta de: \$ \$2.019.814 para finalizar con la cuadratura de cuentas y hacer traspaso oficial al Tesorero 2024.