



DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
UNIDAD DE CONTROL DE PERSONAL

INFORME FINAL

Servicio Agrícola y Ganadero Nivel Central

Número de Informe : 106/2014
12 de enero de 2015



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

PMET: 13.122
UCE : CDP

INFORME FINAL N° 106, DE 2014, SOBRE
AUDITORÍA A REMUNERACIONES Y
RECUPERACIÓN DE SUBSIDIOS POR
INCAPACIDAD LABORAL, EFECTUADA EN
EL NIVEL CENTRAL DEL SERVICIO
AGRÍCOLA Y GANADERO.

SANTIAGO, 12 ENE 2015

En cumplimiento del plan anual de fiscalización de este Órgano Superior de Control para el año 2014, y en conformidad con lo previsto 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 al macroproceso de Recursos Humanos en el Servicio Agrícola y Ganadero del Nivel Central, en adelante e indistintamente, SAG. El equipo que ejecutó el trabajo fue integrado por las señoras Cintya Aracena Díaz, Ximena Cañas Aranda y Nicole Pincheira Pedrero, en calidad de auditores, y por la señora Solange Tello Bustamante, como supervisor.

ANTECEDENTES GENERALES

Según el artículo 1° de la ley N° 18.755, el Servicio Agrícola y Ganadero es un servicio funcionalmente descentralizado, de duración indefinida, con personalidad jurídica y patrimonio propio, sometido a la supervigilancia del Presidente de la República a través del Ministerio de Agricultura.

Acorde con lo preceptuado en el artículo 2° de la citada ley, dicha entidad tiene por objeto contribuir al desarrollo agropecuario del país, mediante la protección, mantención e incremento de la salud animal y vegetal, la conservación de los recursos naturales renovables que inciden en el ámbito de la producción agropecuaria del país y el control de insumos y productos agropecuarios sujetos a regulación en normas legales y reglamentarias.

OBJETIVO

El examen tuvo por objeto practicar una auditoría a los gastos en personal en el SAG, específicamente referida a las remuneraciones; autorización de horas extraordinarias; al cumplimiento de las obligaciones legales de los funcionarios en situación de observarlas y, por último, a la verificación de los ingresos provenientes de la recuperación de subsidios por incapacidad laboral de la institución, durante el período comprendido entre el 1 de octubre y el 31 de diciembre de 2013.

AL SEÑOR
RAMIRO MENDOZA ZÚÑIGA
CONTRALOR GENERAL DE LA REPÚBLICA
PRESENTE

Contraloría General
de la República
S/S



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

La finalidad de la auditoría fue determinar si los procesos enunciados cumplen con las normas legales y reglamentarias que los regulan; se encuentran debidamente documentados; sus cálculos son exactos y están correctamente imputados en sus registros contables.

Por su parte, se cotejaron los datos sobre licencias médicas pendientes de cobro que proporcionó el servicio fiscalizado, durante el período comprendido entre el 1 de enero de 2009 y el 31 de diciembre de 2013, con aquella entregada por la Superintendencia de Salud.

Finalmente, se analizó la observancia de lo dispuesto en la ley N° 20.285, sobre Acceso a la Información Pública, en relación al tema en estudio.

METODOLOGÍA

El trabajo se efectuó de acuerdo con la metodología de auditoría de este Organismo Fiscalizador y los procedimientos sancionados mediante las resoluciones exentas N°s 1.485 y 1.486, ambas de 1996, de este origen, determinándose la realización de pruebas de auditoría en la medida que se estimaron pertinentes. Asimismo, se efectuó un examen de cuentas de los ingresos por recuperación de subsidios por incapacidad laboral y de los gastos relacionados con las materias auditadas.

UNIVERSO Y MUESTRA

En conformidad con los antecedentes recopilados, al 31 de diciembre de 2013, el gasto por concepto de remuneraciones ascendió a \$ 2.760.516.875.

La muestra del proceso de remuneraciones se estableció 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 esta Contraloría General, la que alcanzó a \$ 177.451.989, lo que representa el 6,42%, del universo antes identificado.

Es del caso señalar que de la selección indicada, se revisaron 49 casos que presentaban licencias médicas en el período fiscalizado, por una cantidad de \$ 17.222.140, con el propósito de verificar el procedimiento de cálculo utilizado para la fijación de los montos por subsidios que debían ser recuperados por el SAG.

El detalle de lo descrito se refleja en el siguiente cuadro:

Materia Específica	Universo		Muestra estadística		Total examinado	
	\$	N°	\$	N°	\$	N°
Remuneraciones	2.760.516.875.	1.765	177.451.989	116	177.451.989	116

Fuente: Elaboración propia en base a los datos de las licencias médicas entregados por Subdepartamento de Control y Gestión de Presupuestos del SAG.



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

Materia Específica	Universo		Muestra no estadística		Total examinado	
	\$	Nº	\$	Nº	\$	Nº
Recuperación de subsidios por incapacidad laboral	177.451.989	116	17.222.140	49	17.222.140	49

Fuente: Elaboración propia en base a los datos entregados por la Superintendencia de Salud

A su vez, de los datos entregados por el servicio por concepto de subsidios por incapacidad laboral no recuperados por la suma de \$ 1.657.246.038 se constató que éste estaba conformado por ingresos procedentes del Fondo Nacional de Salud, FONASA; la Asociación Chilena de Seguridad e Instituciones de Salud Previsional, ISAPRES.

Ahora bien, para los efectos del presente informe solo se consideró el monto referido a las ISAPRES -atendido que FONASA entregó la información relativa al estado de las licencias médicas y no el monto pagado- el cual fue materia de comparación con los datos proporcionados por la Superintendencia de Salud, por un total de \$ 1.086.213.091.

Los antecedentes analizados fueron suministrados por los Departamentos de Recursos Humanos y de Administración y Finanzas del Servicio Agrícola y Ganadero, y puestos a disposición de esta Entidad Superior de Control entre el 4 de julio de 2014 y el 26 de agosto de la misma anualidad.

CONDICIONES PARA EL DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

El artículo 9° de la citada ley N° 10.336, ha facultado expresamente a este Organismo Fiscalizador 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 del mismo cuerpo legal, le otorga a esta Entidad de Control, la atribución de efectuar auditorías con el fin de velar por el cumplimiento de las normas jurídicas, el resguardo del patrimonio público y de la probidad administrativa.

En este contexto, es del caso manifestar que la documentación requerida al servicio fiscalizado fue proporcionada de manera oportuna y, en términos generales, completa.

RESULTADO DE LA AUDITORÍA

Esta Contraloría General, mediante el oficio N° 76.272, del año 2014, remitió al Servicio Agrícola y Ganadero, con carácter reservado, el preinforme de observaciones N° 106, de la misma anualidad, con el objeto de que tomara conocimiento y formulara los alcances y precisiones que, a su juicio, procedieran, lo que se concretó a través del oficio N° 6.137, de igual año, cuyos antecedentes y argumentos han sido atendidos para elaborar el presente informe final.

siguientes hechos:

Del examen practicado se observaron los



I. ASPECTOS DE CONTROL INTERNO

1. Ley N° 20.285, sobre Acceso a la Información Pública.

Según lo dispuesto en los artículos 1°, 2° y 4°, inciso segundo, de la citada ley, los órganos y servicios públicos, así como las autoridades y funcionarios de éstos, tienen el deber de dar estricto cumplimiento al principio de transparencia de la función pública.

A su vez, los artículos 6° y 7°, del mencionado texto legal, establecen que la información debe estar disponible en los sitios electrónicos de los órganos de la Administración del Estado, y éstos ser actualizados dentro de los primeros 10 días de cada mes, en concordancia con lo previsto en el artículo 50 del decreto N° 13, de 2009, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia, reglamento de la mencionada ley N° 20.285.

En el mismo sentido, el artículo 11, letra i), de la aludida ley, se refiere al principio de control, según el cual el cumplimiento de las normas que regulan el derecho de acceso a la información será objeto de fiscalización permanente.

Pues bien, a raíz de la fiscalización llevada a cabo se comprobó que el SAG realiza periódicamente la aludida actualización, manteniendo en su banner de Gobierno Transparente toda la documentación relativa a su estructura orgánica, funciones y atribuciones del personal, normativa legal que lo rige, dotación de los funcionarios titulares y a contrata, con las correspondientes remuneraciones, y servidores que se desempeñan bajo la modalidad de contratados a honorarios, como también los montos pagados por este concepto, todo ello de acuerdo a la normativa precitada y a lo previsto en la instrucción general N° 9, de 2011, que modifica las instrucciones generales N°s 4 y 7, ambas del año 2010, sobre Transparencia Activa, del Consejo para la Transparencia, sin que se evidenciaran situaciones que representar.

2. Auditoría interna.

La Unidad de Auditoría Interna del SAG, en el año 2013, no contempló en su planificación la revisión del proceso de remuneraciones, como tampoco lo hizo para el año 2014.

En cuanto al proceso de recuperación de subsidios por incapacidad laboral, la referida unidad emitió el informe N° I-02/2013, de 25 de septiembre de esa anualidad, el cual abordó el asunto que se trata, por el período comprendido entre los meses de abril de 2012 y marzo de 2013, en cuyas conclusiones se objetó la falta de estandarización y procedimientos como principal debilidad de control, así como los sistemas de información, circunstancias que afectan el cálculo, las gestiones de cobro y reintegro de las licencias médicas. Asimismo, se observó la falta de oportunidad tanto en la data de dictación de las resoluciones que autorizan tales licencias, como en la del registro del devengamiento de los montos por recuperar, situaciones que resultan coincidentes con lo verificado en la materia por esta Contraloría General.



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

Sobre el particular, cabe hacer presente lo dispuesto en el punto N° 78 de la resolución exenta N° 1.485, de 1996, de esta Contraloría General, que aprueba Normas de Control Interno, en cuanto a que los auditores internos, al seguir de cerca las operaciones diarias, están en mejor posición de evaluar constantemente la idoneidad y la eficacia de los controles internos y el grado de cumplimiento, encontrándose obligados a dar cuenta a la dirección de cualquier deficiencia constatada en estos y de infracciones cometidas por los empleados, así como señalar los ámbitos en los que se requieren medidas de mejoramiento, por lo que los exámenes periódicos que realicen, acerca de procesos como los auditados, en materia de control interno, constituyen un instrumento que permite facilitar la gestión institucional.

La entidad fiscalizada no da respuesta a este punto, por lo cual se mantiene la observación formulada.

3. Manual de procedimientos.

Se determinó que si bien la organización examinada cuenta con instructivos y circulares, para el proceso de recuperación de subsidios por incapacidad laboral, éstos no se encuentran sancionados a través del acto administrativo pertinente, cuestión que contraviene lo consignado en el artículo 3° 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, 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, conforme al cual 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.

Respecto del procedimiento de pago de remuneraciones, debe manifestarse que la entidad auditada no tiene manual que lo regule, circunstancia que también vulneraría el numeral 38 de la citada resolución exenta N° 1.485, de 1996.

El Servicio Agrícola y Ganadero, indica en su respuesta, que acoge la observación, señalando que respecto del manual del proceso de proceso de recuperación de subsidios por incapacidad laboral, procederá a solicitar la formalización a más tardar el primer trimestre de 2015.

A su vez, en lo concerniente al procedimiento de pago de remuneraciones, manifiesta que el manual se encuentra en etapa de revisión para su aprobación, por lo cual compromete su entrada en vigencia en igual término.

Teniendo en consideración que las medidas anunciadas por dicho organismo corresponden a acciones futuras, cuya concreción no consta, se mantiene la observación planteada.



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

4. Control de asistencia y cumplimiento de la jornada laboral.

En lo que concierne a este aspecto, debe manifestarse que la ley N° 18.834, sobre Estatuto Administrativo, establece en sus artículos 61, letra d), y 65, inciso tercero, la obligación de todo funcionario de cumplir con la jornada de trabajo y de desempeñar su cargo en forma permanente durante dicho período.

Por su parte, la letra a) del artículo 64 del referido cuerpo legal, en armonía con lo dispuesto en el artículo 11 de la ley N° 18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales de la Administración del Estado, prevé que es obligación de las autoridades y jefaturas, ejercer un control jerárquico permanente de los funcionarios de los órganos y de las actuaciones del personal de su dependencia, extendiéndose dicho control tanto a la eficiencia y eficacia en el cumplimiento de los fines establecidos, como a la legalidad y oportunidad de las actuaciones de aquéllos, lo que supone la fiscalización efectiva del horario de trabajo y de su permanencia en el mismo.

Ahora bien, luego de examinar el control de asistencia del personal de la entidad auditada, se comprobó que el funcionario Boris Vidal Concha, profesional grado 10°, no ha cumplido con el deber anotado, puesto que los días 4, 6, 7 y 8 de noviembre y 18 y 20 de diciembre de 2013, omitió la marcación de sus salidas; mientras que la semana del 2 al 6 y los días 24 y 26 de diciembre de igual año, no registró sus entradas ni salidas.

Cabe agregar que respecto del señor Vidal Concha, quien cuenta con la calidad de dirigente gremial, con arreglo a lo previsto en la ley N° 19.296, que Establece Normas sobre Asociaciones de Funcionarios de la Administración del Estado, es del caso señalar que el SAG no acompañó antecedentes que demostraran que hubiera hecho uso de los permisos que le franquean los artículos 31 y siguientes de esa ley, para efectos de ausentarse de sus funciones.

En consideración a la situación expuesta, se procedió a revisar el control de asistencia de otros empleados que también desarrollan actividades gremiales, determinándose que, en el trimestre examinado, hubo días en que no presentaron marcaciones, como se detalla a continuación:

Nombre del funcionario	Días sin marcaciones
René Arismendy Ruiz	1 al 4; 7, 9, 10, 11, 14, 18, 25 y 29 al 31, del mes de octubre de 2013. Similar situación se produjo durante los meses de noviembre y diciembre de la misma anualidad.
Jorge González Correa	27 al 29 de noviembre, y 2 al 5, 19 y 20, 23, 24 y 26, todos del mes de diciembre de 2013.
Pedro Latournerie Lavín	28 al 30 de octubre de 2013, y 3 al 5 de diciembre y 10 del mismo mes y año.
Gloria Quilaqueo Pincheira	2, 15, 22 y 24 de octubre de 2013
Yulie Valencia del Río	21 y 20 de octubre de 2013.

Fuente: Elaboración propia en base al registro de asistencia suministrado por el SAG.



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

Sobre el particular, es necesario precisar que, según lo resuelto por esta Contraloría General, a través de los dictámenes N°s 57.739, de 2011, 13.528, de 2012, 26.529, de 2013, y 35.261, de 2014, la circunstancia que los directores de las asociaciones de funcionarios se puedan ausentar durante la jornada de trabajo que se encuentran obligados a cumplir en virtud de su condición de funcionarios públicos, durante cierto número de horas laborales, no los exime del cumplimiento de la jornada que excede las horas autorizadas para ejecutar tareas gremiales; debiendo agregarse que la obligación que tienen tales dirigentes, en orden a dar oportuno aviso a la autoridad competente de sus ausencias y de registrarlas, no solo permite acreditar de manera efectiva que los empleados se ausentan del servicio por los períodos que les autoriza la aludida ley N° 19.296, sino que, además, la observancia de su jornada laboral.

Respecto de este punto, el servicio auditado reconoce el hecho observado y manifiesta que, a través de circular N° 82, del 31 de enero de 2014, la cual adjunta, instruyó a todos sus funcionarios sobre los derechos y obligaciones, indicando el deber que tienen de cumplir con el registro de control horario al inicio y término de su jornada, siendo imperativo para todo el personal del servicio, registrar su asistencia en los medios válidos dispuestos para estos fines, correspondientes a la dependencia en que cumplan sus funciones. También, precisa que, si bien en la citada circular, punto 1, se indica la obligatoriedad del registro de asistencia, esto no se manifiesta de forma explícita para los eventos gremiales, por lo que, en forma acorde a las observaciones realizadas, emitirá para sus funcionarios una nueva circular en el mes de diciembre del 2014.

Sin perjuicio de lo anterior, se mantiene la observación, toda vez que no consta la implementación de la instrucción señalada en la referida circular N° 82, sobre cumplimiento de la jornada laboral.

5. Resoluciones exentas.

5.1. Omisión de cita que se indica en los actos administrativos que autorizan licencias médicas.

Del estudio de los 49 documentos que aprobaron licencias médicas, se estableció que ninguno de ellos consignaba en sus vistos la resolución N° 908, de 2011, que Fija Normas sobre Registro Electrónico de Decretos y Resoluciones Exentos Relativos a las Materias que Indica.

Asimismo, en las resoluciones exentas relativas a delegación de facultades, N°s 413, 6.423 y 2.433, todos de 2012; y 1 y 2.438, de 2014, también se omitió señalar en sus vistos la mencionada resolución N° 908, de 2011.

En relación con la observación anotada, la entidad auditada expone que procederá a incorporar en los vistos, según lo indicado, la precitada resolución N° 908, de este origen.



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

Por consiguiente, considerando que lo comprometido por el servicio corresponde a medidas futuras, cuya concreción no consta, se mantiene lo observado.

5.2. Actos administrativos dictados tardíamente.

Referente a este tópico, se constató que las resoluciones exentas que autorizaron las 49 licencias médicas correspondientes al año 2013, fueron dictadas con posterioridad al período por el que se extendió el reposo, e incluso al de la fecha de su aprobación por parte de las instituciones de salud previsual, lo que se presenta en el anexo N° 2.

Lo manifestado infringe el principio de irretroactividad de los actos administrativos que consagra 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 tendrán efecto retroactivo.

Sobre el particular, el servicio auditado informa que procederá a confeccionar los respectivos actos administrativos en la oportunidad requerida, de acuerdo a lo indicado por esta Entidad de Control.

Atendido que en su respuesta la institución examinada solo señala una manifestación de intenciones, se mantiene la objeción formulada.

5.3. Ausencia de actos administrativos que autorizan horas extraordinarias.

Revisado el proceso de que se trata, se estableció que el método utilizado por el servicio fiscalizado para el cálculo y pago de la jornada extraordinaria se ajustaba a la forma prevista al efecto en los artículos 68 y siguientes de la citada ley N° 18.834.

Sin embargo, se advirtió que si bien el SAG dicta mes a mes la resolución que decreta el pago de las horas extraordinarias realizadas, no emite, de modo previo, el acto administrativo que las aprueba, contraviniendo la jurisprudencia que esta Contraloría General ha emitido sobre el particular, contenida en los dictámenes N°s 23.603, de 2010 y 18.456, de 2013, entre otros, conforme a la cual, antes de la ejecución de los trabajos extraordinarios, debe existir una orden de la jefatura superior que determine la ejecución de dichas labores, los funcionarios que las efectuarán y el total de horas que cada uno desempeñará, de forma que solo la jornada extraordinaria que ha sido dispuesta acorde a tales factores, habilita al servidor para obtener el descanso complementario o con recargo en las remuneraciones, según sea el caso.

Dando respuesta a este tema, el servicio auditado manifiesta que frente a la no existencia de un acto administrativo que autorice previamente la realización de trabajo extraordinario y considerando que el procedimiento de pago de horas extras se encuentra en etapa de elaboración, se



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

procederá a la realización de la resolución correspondiente durante el primer semestre 2015.

En razón de lo expuesto se mantiene la observación formulada, por tratarse de medidas futuras cuya implementación no consta.

6. Reconocimiento sin respaldo de la asignación profesional.

Se pudo verificar que a 4 funcionarios se les está pagando el referido emolumento, sin que exista constancia de que se haya dictado el acto administrativo que les reconoce el derecho a percibirlo, cuestión que fue confirmada por el Jefe del Departamento de las Personas de ese servicio, en certificado de fecha 25 de agosto de 2014, mediante el cual expresó no contar con las copias físicas de las resoluciones que conceden esa asignación, transgrediéndose el artículo 3° de la mencionada ley N° 19.880, en cuanto las decisiones formales que emitan los órganos de la administración del Estado en las cuales se contienen declaraciones de voluntad, realizadas en el ejercicio de una potestad pública, deben expresarse por medio de actos administrativos, pudiendo adoptar la forma de decretos supremos y resoluciones.

En esta situación se encuentran los funcionarios que se individualizan a continuación:

- Marcela Alcaide Valdivieso
- Clara Santelices Castillo
- Helia Palma Donoso
- Felipe Vial Barahona

En cuanto a esta observación, el servicio auditado manifiesta que en el caso de la señora Marcela Alcaide Valdivieso, si bien al momento de la auditoría no se contaba con la copia del acto administrativo, en esta ocasión adjunta la resolución exenta N° 3.909, del 15 de julio de 2009, a través de la cual se le concedió el beneficio en análisis.

Sobre la situación de doña Helia Palma Donoso, plantea que la asignación profesional le fue otorgada por sentencia judicial del 5° Juzgado Civil de Santiago, a través de hoja de envío 761, del 14 de noviembre de 1988, hecho que fue registrado en su respectiva hoja de vida, la cual adjunta.

En relación a doña Clara Santelices Castillo, responde que mediante la resolución N° 1.334, de 6 de mayo de 1975, se le reconoció el derecho a percibir el 25% de la asignación profesional, por lo que acompaña copia de la hoja de vida.

Añade, que respecto de las señoras Palma Donoso y Santelices Castillo, por la antigüedad de la emisión de los respectivos actos administrativos no es posible acceder a los archivos físicos donde se encuentran, ya que se almacenan en bodegas externas al servicio.

Por último, agrega que en el caso del señor Vial Barahona, no cuenta con el respaldo de la resolución que le concedió la asignación profesional, no obstante, también adjunta la hoja de vida.



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

En mérito de lo expuesto, y dados los antecedentes de respaldo que proporcionó en esta oportunidad la entidad fiscalizada, se subsana lo observado.

7. Obligaciones legales.

7.1. Declaraciones de intereses.

De acuerdo a lo precisado por este Organismo de Control, a través de los dictámenes N°s 50.009, de 2009 y 33.220, de 2011, la obligación de efectuar la declaración de intereses incumbe a las autoridades mencionadas en el artículo 57, incisos primero y segundo, de la aludida ley N° 18.575, hasta los jefes de departamento o su equivalente, vale decir, hasta el tercer nivel jerárquico, cualquiera sea su denominación.

Del examen llevado a cabo respecto de los funcionarios que, estando en la hipótesis indicada en el párrafo precedente, tienen el deber de presentar la enunciada declaración, fue posible determinar que no consta su cumplimiento en los casos de las siguientes personas:

- Roberto Andrés Rojas Fabris, profesional grado 5°.
- Alejandro Rivera Salazar, profesional grado 7°.

Sobre esta materia, el Servicio Agrícola y Ganadero informa, por una parte, que no cuenta con las declaraciones físicas de los señores Roberto Andrés Rojas Fabris y Alejandro Rivera Salazar; y que, para regularizar dicha observación solicitará nuevamente a los funcionarios la entrega de dichos documentos; y, por otra, que emitirá durante el primer trimestre del año 2015 un instructivo relacionado con este tema.

Al respecto, es útil recordar que el artículo 65 de la aludida ley N° 18.575, establece que la no presentación oportuna de la declaración de intereses o de patrimonio será sancionada con multa de diez a treinta unidades tributarias mensuales, aplicables a la autoridad o funcionario infractor. Transcurridos treinta días desde que la declaración fuere exigible, se presumirá incumplimiento del infractor y será aplicable lo dispuesto en los incisos siguientes.

Además, el jefe de personal o quien, en razón de sus funciones, debió haber advertido oportunamente la omisión de una declaración o de su renovación y no lo hizo, incurrirá en responsabilidad administrativa.

A su turno, los artículos 16, 17 y 18 del decreto N° 99, de 2000, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia -que reglamenta la declaración de intereses-; en concordancia con la citada disposición, establece que es responsabilidad del jefe de personal de los órganos u organismos de la Administración del Estado, o del funcionario que haga sus veces, confeccionar y mantener actualizada una lista con la o las autoridades y funcionarios de su repartición que deben efectuar la declaración de intereses.



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

De la misma manera, incumbe al jefe superior del servicio, en uso de sus facultades y en ejercicio de las funciones de dirección y control, adoptar las medidas conducentes a lograr el cumplimiento de la obligación en comento, como también velar porque se establezcan a este respecto, procedimientos de información y difusión oportuna.

De acuerdo a lo precedentemente expuesto, se mantiene la observación formulada, debiendo la entidad proceder a aplicar las medidas contempladas en el artículo 65 de la citada ley N° 18.575, y a determinar las responsabilidades administrativas de los funcionarios llamados a hacer cumplir esa obligación.

7.2. Declaraciones de patrimonio.

Sobre este aspecto, regulado por los artículos 60 A y siguientes de la citada ley N° 18.575, se reitera la misma observación formulada en el numeral 7.1, en orden a que no hay evidencia de que los citados servidores hayan confeccionado y presentado tal declaración.

En relación a este tema, el Director Nacional (S) reproduce los mismos argumentos indicados en el numeral precedente, por lo tanto se mantiene la observación formulada, en análogos términos a los allí expresados.

8. Depósito de cheques en cuenta corriente bancaria.

Sobre este aspecto, se comprobó que en 15 de los 49 casos revisados -esto es un 30,61%, equivalente a un monto de \$4.989.713, existía un desfase de hasta treinta y cuatro 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 de la repartición fiscalizada, conforme se advierte en el anexo N° 6.

Lo anterior no armoniza con las medidas de sana administración, según las cuales, los ingresos efectivos deben depositarse íntegramente en el banco 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 (aplica dictamen N° 10.440, de 1991, de este origen).

En su respuesta, el servicio fiscalizado manifiesta que, a fines del año 2013, los cheques recibidos por concepto de licencias médicas fueron depositados con desfase, incumpliendo de esta forma lo establecido por la normativa que regula esta materia.

Agrega, que con la finalidad de mejorar la gestión de tesorería se realizaron ajustes en el equipo de trabajo y se emitió un instructivo con el objeto de normar los procedimientos de finanzas, dentro del cual se encuentra el de gestión de ingresos. Además, adjunta la circular N° 370, de 2014, del Departamento de Administración y Finanzas; y comprobantes contables y de recaudación, todos del año 2014, en donde se da cuenta de la situación actual.



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

Sin perjuicio de lo argumentado, se mantiene lo objetado, por no adjuntar copia de los cheques depositados con los cuales se pudiera determinar el número de días transcurridos entre la recepción y depósito de aquéllos.

II. EXAMEN DE CUENTAS

El examen de cuentas llevado a cabo 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, se circunscribió a la revisión de la legalidad de las operaciones, documentación de respaldo, a su acreditación y respectiva contabilización.

1. Remuneraciones y asignaciones del personal regido por el decreto N° 249, de 1973, del Ministerio de Hacienda.

De la revisión realizada a la muestra estadística de remuneraciones, correspondiente a 117 casos, equivalentes a un monto de \$ 177.451.989 del personal regido por el referido decreto ley N° 249, de 1973, de Hacienda, se comprobó que los gastos atingentes a los mismos, cuentan con la documentación sustentatoria, cumplen con los requisitos para tener derecho a esos estipendios, fueron correctamente calculados y se ajustan a la normativa y jurisprudencia vigente.

Además se verificó que las retenciones de impuestos, cotizaciones previsionales y otros descuentos hubieran sido enterados íntegra y oportunamente en los organismos correspondientes, no determinado observaciones sobre la materia.

2. Recuperación de subsidios por incapacidad laboral.

Del análisis de esta materia, sujeta a la preceptiva del 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 expresa.

- 2.1 Subsidios no recuperados en el año 2013.

El SAG posee un sistema informático para el pago de las remuneraciones, denominado "Meta4" el cual, de acuerdo a lo manifestado por la propia institución auditada, permite el registro de las licencias médicas solo para efectos de justificación de las inasistencias, no siendo utilizado para el cálculo y cobro de los subsidios que por ese concepto le corresponde percibir. Es así como la entidad consigna los antecedentes de aproximadamente 1.000 documentos anuales -tales como fecha de inicio y término, cantidad de días de reposo y cotizaciones previsionales- en una planilla MS excel, la cual, sin embargo, en algunos casos no indica el número de cada licencia.

Esta última situación impidió, por una parte, determinar la concordancia de los montos que la entidad estima que debieron serle enterados por subsidios correspondientes a licencias médicas del año 2013, con



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

aquéllos informados por las instituciones de salud previsional -al tenor de lo recabado por la Superintendencia de Salud, a requerimiento de este Organismo de Control-, y, por otra, establecer el origen de la eventual diferencia entre dichas cantidades.

Al respecto cabe precisar, que el plazo de prescripción que corresponde aplicar respecto de las instituciones de salud previsional es el establecido en el artículo 2.515 del Código Civil, esto es, cinco años (aplica criterio contenido en dictamen N° 2.559, de 2014, de este origen).

A continuación, se presentan las sumas que cada institución previsional señala tener pendientes de pago o de cobro, según corresponda, cuyo detalle se consigna en el anexo N° 3.

Instituciones de Salud Previsional	Monto no recuperado según lo informado por las isapres \$	Monto no recuperado según lo informado por el servicio \$
Banmédica	31.298.432	61.531.408
Colmena	1.990.098	37.609.921
Consalud	57.246.195	53.512.665
Cruz Blanca	20.924.772	62.991.485
Fundación	Sin información	8.168
Más Vida	Sin información	37.160.750
Vida Tres	2.192.252	13.207.939
Total	113.651.749	266.022.336

Fuente: Elaboración propia en base a los datos de las licencias médicas proporcionadas por la Superintendencia de Salud y el Subdepartamento de Control y Gestión de Presupuestos del SAG.

Por otra parte, de la revisión practicada se advirtió que el servicio no ejecutó todas las acciones tendientes a cobrar los subsidios de la especie.

En este sentido, es dable expresar que el artículo 12 de la citada ley N° 18.196 -modificado por el artículo 5° de la ley N° 18.899-, previene que las instituciones de salud previsional, tratándose de afiliados que sean funcionarios regidos por la ley N° 18.834, -como ocurre con el personal del Servicio Agrícola y Ganadero-, y que se acojan a licencia médica, deberán enterar a las entidades empleadoras una suma equivalente al mínimo del subsidio por incapacidad laboral que le hubiere correspondido al empleado de haberse encontrado este afecto a las disposiciones del mencionado decreto con fuerza de ley N° 44, de 1978, del Ministerio del Trabajo y Previsión Social; debiendo tales pagos ser realizados dentro de los 10 primeros días del mes siguiente, a aquél en que se ingrese la presentación de cobro respectivo, en los términos que indica la propia norma.

Como puede advertirse del tenor de lo manifestado, si bien las instituciones de salud deben pagar 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, como se indicara, no aconteció en el caso de la especie.

Sobre el particular, el Servicio Agrícola y Ganadero expresa que ha realizado todas las gestiones de recuperación que tiene a su alcance, enviando para ello, mensualmente, cartas a todas las instituciones de salud



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

previsional y a FONASA. Además, periódicamente también remite una misiva de cobranza y notificación tanto a la Superintendencia de Salud como a la de Seguridad Social.

Luego, añade que por ser un servicio descentralizado, cada región es responsable de realizar las gestiones pertinentes, las que posteriormente son consolidadas en el nivel central, obteniendo una base de datos de carácter nacional, la cual permite dirigir las acciones de cobro.

Al respecto, y sin perjuicio de las acciones descritas por la institución fiscalizada para obtener el reintegro de dineros adeudados por subsidios no recuperados en el año 2013, se mantiene la observación de la especie, por no haberse acreditado el cobro de la totalidad de las cantidades mencionadas en el presente informe.

2.2. Subsidios no recuperados entre los años 2009 y 2012.

Tratándose del período anotado, se presenta la misma situación advertida en el numeral 1.1, de este acápite, indicándose en la tabla siguiente las sumas que, tanto las instituciones de salud previsual como el SAG, consideran como no recuperadas, cuyo detalle que se especifica en el anexo N° 4:

Instituciones de Salud Previsual	Monto no recuperado según lo informado por las Isapres \$	Monto no recuperado según lo informado por el servicio \$
Banmédica	77.920.276	115.595.415
Colmena	3.338.840	68.447.354
Consalud	43.991.416	133.552.236
Cruz Blanca	133.313.351	325.340.833
Fundación	Sin información	557.913
Fusat	1.420.039	33.698
Más Vida	Sin información	123.884.418
Vida Tres	30.507.818	52.778.888
Total	290.491.740	820.190.755

Fuente: Elaboración propia en base a los datos de licencias médicas proporcionada por la Superintendencia de Salud y el Subdepartamento de Control de Gestión y Presupuestos del SAG.

La superioridad de la entidad auditada no da respuesta a este punto, por lo cual se mantiene la objeción formulada en los mismos términos del numeral 2.1, del presente acápite.

3. Incumplimiento del principio contable de devengado.

En lo que concierne a este tema, se constató que el servicio examinado registra las licencias médicas en la contabilidad una vez que

Handwritten signature or mark.



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

percibe el reembolso de las instituciones de salud previsionales y no cuando toma conocimiento del derecho a percibir el ingreso.

Es así como, de la revisión practicada a una muestra de 49 licencias médicas, por la suma de \$ 12.216.342, se acreditó que la fecha del registro del derecho a recuperación en las cuentas contables N^{os} 4610101 y 4610102, es igual a la de la nómina de la percepción de fondos en la cuenta N^o 11102 del Banco del Estado. Ver anexo N^o 5.

Lo expuesto, transgrede el principio de devengado, establecido en el oficio circular N^o 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".

Dando respuesta a este tópico, el SAG señala que, con el objeto de dar cumplimiento al principio contable de devengado objetado, emitió la circular N^o 621, de 2014, del Departamento de Administración y Finanzas, a través de la cual instruyó respecto del procedimiento que debe utilizar para la contabilización de los derechos por recuperación de licencias médicas.

Teniendo en consideración que la medida anunciada por dicho organismo corresponde a una acción futura, cuya concreción no consta, se mantiene la observación de la especie.

CONCLUSIONES

Atendidas las argumentaciones expuestas durante el desarrollo del presente trabajo, el Servicio Agrícola y Ganadero ha aportado antecedentes e iniciado acciones que han permitido salvar en parte las observaciones planteadas en el preinforme de observaciones N^o 106, de 2014.

En efecto, la observación planteada en el capítulo I, Aspectos de Control Interno, numeral 6, sobre el reconocimiento de la asignación profesional, se da por subsanada, atendidos los antecedentes aportados y la validación efectuada al respecto.

Sobre las objeciones que se mantienen, se deberán adoptar medidas con el objeto de dar estricto cumplimiento a las normas legales y reglamentarias que las rigen, entre las cuales se estima necesario considerar, a lo menos, las siguientes:

1. Ordenar la instrucción de un procedimiento sumarial, a objeto de determinar las eventuales responsabilidades administrativas que se derivan de los hechos expuestos en los numerales 2.1.1 y 2.2, del acápite II, sobre Examen de Cuentas, que pudieran afectar a los funcionarios involucrados en el proceso auditado, por no haber requerido oportunamente el cobro de los subsidios por incapacidad laboral, considerando el plazo de prescripción y eventual perjuicio que tal actuación puede irrogar al patrimonio del SAG, en conformidad con lo dispuesto en los artículos 60 y 61 de la ley N^o 10.336.



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

Al efecto, se deberá remitir, en el término de 15 días hábiles contados desde la recepción del presente informe, el acto administrativo que disponga la instrucción de tal proceso y designe al fiscal.

2. Informar documentadamente a esta Contraloría General el estado de avance de las gestiones de cobro de subsidios no recuperados citados en los numerales 2.1 y 2.2, del capítulo precedente, así como la aclaración de las diferencias observadas entre lo informado por las Superintendencia de Salud y ese servicio por tal concepto, en el término de 60 días hábiles contados desde la recepción del presente informe.

3. A su turno, en lo que concierne al capítulo I, Aspectos de Control Interno, numeral 2, auditoría interna, corresponde que el Departamento de Auditoría del SAG incluya en sus planes anuales la realización de auditorías sobre las materias de personal y de remuneraciones, lo cual será verificado en futuras fiscalizaciones.

4. En lo que toca a lo observado en el numeral 3, del citado capítulo I, se deberá informar el estado de avance del manual de procedimientos de pago de las remuneraciones, así como su formalización y la del procedimiento de recuperación de subsidios, en el término ya mencionado de 60 días hábiles.

5. Luego, en cuanto al numeral 4, respecto a control de asistencia y cumplimiento de la jornada laboral, del capítulo ya indicado, el servicio tendrá que arbitrar las medidas necesarias para asegurar el cumplimiento de esta obligación por parte de todos los funcionarios, de acuerdo a la circular N° 82, de 2014, así como también implementar las modificaciones comprometidas de realizar sobre el punto N° 1 de la referida circular, sobre cuya aplicación deberá informar en el mismo plazo ya enunciado.

6. En consideración a lo expuesto en el mismo capítulo I, resoluciones exentas, numerales 5.1, el SAG deberá consignar en los vistos de los actos administrativos la resolución N° 908, de 2011, de este origen, acreditando haber impartido instrucciones que permitan dar cuenta de esta mejora, lo que será verificado en una próxima auditoría.

Asimismo, en cuanto al numeral 5.2, relativo a los actos administrativos dictados tardíamente, el servicio deberá formalizar las resoluciones que autorizan licencias médicas con la oportunidad requerida, según lo comprometido en su oficio de respuesta, lo que será constatado en una futura fiscalización.

Por su parte, sobre el numeral 5.3, ausencia de actos administrativos que autorizan horas extraordinarias, es menester que esa entidad, dicte de modo previo a su realización, el acto administrativo que autorice la ejecución de horas extraordinarias; lo que será igualmente analizado en una nueva acción de auditoría.



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

7. En lo relativo al capítulo I, numerales 7.1 y 7.2, obligaciones legales, sobre declaraciones de intereses y patrimonio, el servicio deberá informar, por una parte, respecto de las gestiones realizadas para asegurar que los funcionarios den cabal cumplimiento a estas obligaciones, y por otra, aplicar las multas establecidas en el artículo 65 de la ley 18.575, debiendo informar sobre tales medidas en el plazo antes referido de 60 días hábiles.

8. En cuanto al capítulo I, numeral 8, sobre depósito de cheques en cuentas corrientes bancarias, la institución deberá implementar las medidas indicadas través de la emisión de la circular N° 621, de 2014, del Departamento de Administración y Finanzas de ese servicio, dando cuenta de haber asegurado el depósito oportuno de los valores, en el mismo plazo.

9. En lo que atañe al capítulo II, Examen de Cuentas, numeral 3, incumplimiento del principio del devengado, se deberá dar cabal cumplimiento al referido principio contable y remitir a esta Organismo de Control, en el término ya aludido, las instrucciones que al respecto el servicio señaló impartiría a las unidades involucradas, a través de la aludida circular N° 621, según señala en su respuesta, en el término ya señalado.

Finalmente, para aquellas observaciones que se mantienen, se deberá remitir el "Informe de Estado de Observaciones" de acuerdo al formato adjunto en anexo N° 7, en un plazo máximo de 60 días hábiles, o el que específicamente se haya indicado, a partir del día siguiente de la recepción del presente reporte, informando las medidas adoptadas y acompañando los antecedentes de respaldo respectivos.

Transcribáse al señor Ministro de Agricultura, al Auditor Ministerial de esa Cartera de Estado, al Director Nacional y al Jefe de Auditoría Interna del Servicio Agrícola y Ganadero, a las Unidades de Seguimiento y Técnica de Control Externo, ambas de la División de Auditoría Administrativa y a la Unidad de Seguimiento de Fiscalía de la Contraloría General.

Saluda atentamente a Ud.,

POR ORDEN DEL CONTRALOR GENERAL
PRISCILA JARA FUENTES
ABOGADO
Jefe División de Auditoría Administrativa



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

ANEXO N° 1

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

Nombre	N° licencia	Fecha inicio licencia	Fecha término licencia	N° resolución	Fecha resolución
Beeche Cisternas, Marcos	1924772-4	02-10-2013	10-10-2013	1922	20-03-2014
Bobadilla Correa, Eliana	2179384-1	25-12-2013	27-12-2013	709	30-01-2014
Cortes Momberg, Teresa	42282516	08-10-2013	11-10-2013	1920	20-03-2014
González Olmedo, Mabel	1970072-2	17-10-2013	31-10-2013	1899	19-03-2014
González Olmedo, Mabel	2014905-1	01-11-2013	11-11-2013	7805	10-12-2013
González Olmedo, Mabel	2057588-3	13-11-2013	24-12-2013	7805	10-12-2013
Jerez Fuenzalida, Sandra	1972043-8	18-10-2013	16-11-2013	1900	19-03-2014
Jerez Fuenzalida, Sandra	2057469-0	17-11-2013	16-12-2013	7802	19-03-2014
Jerez Fuenzalida, Sandra	2152756-4	17-12-2013	26-12-2013	482	20-01-2014
Méndez Romero, Paulina	1948052-6	11-10-2013	11-10-2013	482	20-01-2014
Meza Basso, Luis	1998886-4	28-10-2013	28-10-2013	1900	19-03-2014
Núñez Olgún, María	29803337	16-12-2013	17-12-2013	480	20-01-2014
Ortega Carreño, Andrea	39188388	14-10-2013	16-10-2013	477	20-01-2014
Pacheco Fuentes, Hugo	2061224-K	18-11-2013	21-11-2013	8074	17-12-2013
Ramírez Rojas, Marisol	41188495	09-12-2013	10-12-2013	475	20-01-2014
Saa Cornejo, Marta	42123168	17-10-2013	23-10-2013	1908	20-03-2014
Saa Cornejo, Marta	2094740-3	27-11-2013	29-11-2013	476	20-01-2014
Sánchez Orellana, María	1960869-7	14-10-2013	18-10-2013	1909	20-03-2014
Santelices Castillo, Clara	1956617-K	15-10-2013	18-10-2013	1920	20-03-2014
Santelices Castillo, Clara	1977228-4	21-10-2013	23-10-2013	1920	20-03-2014
Sotomayor Garbarino, María	42219412	10-10-2013	14-10-2013	1900	19-03-2014
Sotomayor Garbarino, María	2005506-5	29-10-2013	30-10-2013	7802	19-03-2014
Ulecia Bustos, Ximena	42242619	01-10-2013	07-10-2013	6536	23-10-2013

Fuente: Base de datos de licencias médicas entregada por el Subdepartamento de Control de Gestión y Presupuestos del Servicio Agrícola y Ganadero.

25/



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

ANEXO N° 2

Actos administrativos dictados tardíamente

Nombre	N° licencia	Fecha inicio licencia	Fecha término licencia	N° resolución	Fecha resolución	Observación
Acevedo Muñoz, Bernardita	1920309-3	02-10-2013	03-10-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Acevedo Muñoz, Bernardita	1926404-1	04-10-2013	10-10-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Beeche Cisternas, Marcos	1924772-4	02-10-2013	10-10-2013	1922	20-03-2014	Emitida en forma extemporánea
Bobadilla Correa, Eliana	2179384-1	25-12-2013	27-12-2013	709	30-01-2014	Emitida en forma extemporánea
Canales Garrido, Paula	2118132-3	03-12-2013	04-12-2013	No llegó resolución de la Isapre		Sin emitir a la fecha de la revisión
Cortes Momberg, Teresa	42282516	08-10-2013	11-10-2013	1920	20-03-2014	Emitida en forma extemporánea
Dinamarca Cruz, Laura	2077706-0	21-11-2013	21-11-2013	No llegó resolución de la Isapre		Sin emitir a la fecha de la revisión
Godoy Rojas, Jorge	42309548	05-11-2013	09-11-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
González Olmedo, Mabel	1970072-2	17-10-2013	31-10-2013	1899	19-03-2014	Emitida en forma extemporánea
González Olmedo, Mabel	2014905-1	01-11-2013	11-11-2013	7805	10-12-2013	Emitida en forma extemporánea
González Olmedo, Mabel	2057588-3	13-11-2013	24-12-2013	7805	10-12-2013	Emitida en forma extemporánea
González Olmedo, Mabel	42509957	02-12-2013	02-03-2014	No llegó resolución de la Isapre		Sin emitir a la fecha de la revisión
Jerez Fuenzalida, Sandra	1972043-8	18-10-2013	16-11-2013	1900	19-03-2014	Emitida en forma extemporánea
Jerez Fuenzalida, Sandra	2057469-0	17-11-2013	16-12-2013	7802	19-03-2014	Emitida en forma extemporánea
Jerez Fuenzalida, Sandra	2152756-4	17-12-2013	26-12-2013	482	20-01-2014	Emitida en forma extemporánea
Méndez Romero, Paulina	1948052-6	11-10-2013	11-10-2013	482	20-01-2014	Emitida en forma extemporánea
Méndez Romero, Paulina	1996929-0	28-10-2013	07-11-2013	No llegó resolución de la Isapre		Sin emitir a la fecha de la revisión
Méndez Romero, Paulina	2086260-2	25-11-2013	26-11-2013	No llegó resolución de la Isapre		Sin emitir a la fecha de la revisión

55/



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

Nombre	N° licencia	Fecha inicio licencia	Fecha término licencia	N° resolución	Fecha resolución	Observación
Meza Basso, Luis	1998886-4	28-10-2013	28-10-2013	1900	19-03-2014	Emitida en forma extemporánea
Morend Valdebenito, Ligia	42722511	03-10-2013	06-10-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Núñez Olgún, María	29803337	16-12-2013	17-12-2013	480	20-01-2014	Emitida en forma extemporánea
Ortega Carreño, Andrea	39188388	14-10-2013	16-10-2013	477	20-01-2014	Emitida en forma extemporánea
Pacheco Fuentes, Hugo	2061224-K	18-11-2013	21-11-2013	8074	17-12-2013	Emitida en forma extemporánea
Rabanal Ramírez, María	30480531	29-11-2013	05-12-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Rabanal Ramírez, María	62397-0	06-12-2013	12-12-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Rabanal Ramírez, María	42437670	30-12-2013	05-01-2014	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Ramírez Rojas, Marisol	41188495	09-12-2013	10-12-2013	475	20-01-2014	Emitida en forma extemporánea
Rebolledo Hidalgo, Susana	1947099-7	08-10-2013	14-10-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Romero Pereira, Carolina	41691791	28-11-2013	02-12-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Saa Cornejo, Marta	42123168	17-10-2013	23-10-2013	1908	20-03-2014	Emitida en forma extemporánea
Saa Cornejo, Marta	2094740-3	27-11-2013	29-11-2013	476	20-01-2014	Emitida en forma extemporánea
Saldías Castillo, Eduardo	2135459-7	09-12-2013	11-12-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Sánchez Olivares, Evelyn	1961468-9	16-10-2013	17-10-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Sánchez Olivares, Evelyn	32118092	07-11-2013	16-11-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Sánchez Olivares, Evelyn	32711821	02-12-2013	02-12-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Sánchez Orellana, María	1960869-7	14-10-2013	18-10-2013	1909	20-03-2014	Emitida en forma extemporánea
Sánchez Orellana, María	2026759-3	06-11-2013	13-11-2013	No llegó resolución de la Isapre		Sin emitir a la fecha de la revisión

VJ/S/



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

Nombre	N° licencia	Fecha inicio licencia	Fecha término licencia	N° resolución	Fecha resolución	Observación
Sánchez Orellana, María	2049572-3	14-11-2013	18-11-2013	No llegó resolución de la Isapre		Sin emitir a la fecha de la revisión
Santelices Castillo, Clara	1956617-K	15-10-2013	18-10-2013	1920	20-03-2014	Emitida en forma extemporánea
Santelices Castillo, Clara	1977228-4	21-10-2013	23-10-2013	1920	20-03-2014	Emitida en forma extemporánea
Sotomayor Garbarino, María	42219412	10-10-2013	14-10-2013	1900	19-03-2014	Emitida en forma extemporánea
Sotomayor Garbarino, María	2005506-5	29-10-2013	30-10-2013	7802	19-03-2014	Emitida en forma extemporánea
Ulecia Bustos, Ximena	42242619	01-10-2013	07-10-2013	6536	23-10-2013	Emitida en forma extemporánea
Vidal Cáceres, Luz	1938224-9	09-10-2013	15-10-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Vidal Cáceres, Luz	1956009-0	16-10-2013	30-10-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Vidal Cáceres, Luz	41698935	04-11-2013	18-11-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Vidal Cáceres, Luz	40648849	19-11-2013	03-12-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Vidal Cáceres, Luz	42259613	04-12-2013	18-12-2013	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión
Vidal Cáceres, Luz	42259625	19-12-2013	29-01-2014	Sin resolución de Fonasa		Sin emitir a la fecha de la revisión

Fuente: Base de datos de licencias médicas entregada por el Servicio Agrícola y Ganadero.

539/



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

ANEXO N° 3

Subsidios no recuperados el año 2013, según lo informado por la Superintendencia de Salud.

Isapre Banmédica

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar \$	Estado de la licencia según Isapres
Ahumada Henríquez, Lillian	99000001	13-10-2013	3.620.951	Licencia sin solicitud de cobro
Bonert Anwandter, Juan	1814263	25-08-2013	29.816	Licencia sin solicitud de cobro
Cabello Stom, Daniel	38873637	02-09-2013	29.930	Licencia sin solicitud de cobro
Elizalde Martin, Carolina	42085700	03-10-2013	3.243.545	Licencia sin solicitud de cobro
Elizalde Martin, Carolina	99000001	23-12-2013	3.448.833	Licencia sin solicitud de cobro
González Román, Alfredo	39855401	22-04-2013	146.959	Licencia sin solicitud de cobro
González Rojas, Pedro	32175925	03-07-2013	25.167	Licencia sin solicitud de cobro
Guzmán Cáceres, Alejandra	99000001	13-05-2013	4.269.637	Licencia sin solicitud de cobro
Hinostroza Castillo, Fredy	40052722	30-09-2013	92.716	Licencia sin solicitud de cobro
Moore Carvacho, Sara	99000001	02-11-2013	3.494.269	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Pérez, Iris	38366372	13-05-2013	371.380	Licencia sin solicitud de cobro
Parada Acuna, Karem	99000001	25-08-2013	3.594.622	Licencia sin solicitud de cobro
Pino Kempowiski, Ximena	41409421	07-10-2013	4.117.348	Licencia sin solicitud de cobro
Pino Kempowiski, Ximena	99000001	29-12-2013	4.564.115	Licencia sin solicitud de cobro
Rojas Labarca, Julio	42759703	18-11-2013	135.748	Licencia sin solicitud de cobro
San Martin Villarroel, Javier	42565918	20-12-2013	103.662	Licencia sin solicitud de cobro
Vergara Espinoza, Viviana	42140577	27-11-2013	9.734	Licencia sin solicitud de cobro
Total			31.298.432	

Fuente: Base de datos de subsidios por incapacidad laboral no recuperados por el SAG proporcionada por la Superintendencia de Salud

VVS/



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

Isapre Colmena

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar \$	Estado de la licencia según Isapre
Quezada Astorga, Yessica	41414459	03-07-2013	162.888	Cheque entregado y no cobrado
Ramírez Araya, Magaly	1583407	06-06-2013	801.529	Cheque entregado y no cobrado
Ramírez Araya, Magaly	1583407	06-06-2013	400.778	Cheque entregado y no cobrado
Schaeffer Ruiz, Marcelo	10939633	23-09-2013	9.955	Cheque entregado y no cobrado
Santana Rocha, Andrea	41779027	05-11-2013	614.948	Cheque entregado y no cobrado
Total			1.990.098	

Fuente: Base de datos de subsidios por incapacidad laboral no recuperados por el SAG entregada por la Superintendencia de Salud

Isapre Consalud

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar \$	Estado de la licencia según Isapre
Aguirre López, Paula	31709540	25-03-2013	493.003	Cheque entregado y no cobrado
Aravena Belmar, Ariel	1869820	12-09-2013	171.198	Cheque entregado y no cobrado
Aravena Belmar, Ariel	39210866	23-09-2013	409.158	Cheque entregado y no cobrado
Aravena Belmar, Ariel	41391297	02-10-2013	284.883	Cheque entregado y no cobrado
Araya Flores, Pamela	19504872	22-04-2013	81.727	Cheque entregado y no cobrado
Araya Flores, Pamela	39623143	26-04-2013	573.999	Cheque entregado y no cobrado
Araya Núñez, Mario	41301689	02-09-2013	582.327	Cheque entregado y no cobrado
Araya Núñez, Mario	41303702	13-08-2013	403.956	Cheque entregado y no cobrado
Araya Núñez, Mario	41437571	02-10-2013	577.449	Cheque entregado y no cobrado
Arce Maluenda, Carlos	39635407	02-09-2013	10.681	Cheque entregado y no cobrado
Barrera Espiña, Mónica	1984434	22-10-2013	40.058	Cheque entregado y no cobrado
Barrientos Mancilla, Raúl	41410109	13-06-2013	123.023	Cheque entregado y no cobrado
Barrientos Mancilla, Raúl	41413566	25-06-2013	75.312	Cheque entregado y no cobrado
Barrientos Mancilla, Raúl	42055405	29-07-2013	29.118	Cheque entregado y no cobrado
Barrientos Mancilla, Raúl	42772320	09-09-2013	120.789	Cheque entregado y no cobrado
Barrientos Mancilla, Raúl	42927053	23-10-2013	315.644	Cheque entregado y no cobrado
Barrientos Mancilla, Raúl	42927072	29-10-2013	181.043	Cheque entregado y no cobrado
Barrios Henríquez, Thelmo	41451078	14-06-2013	18.157	Cheque entregado y no cobrado

VGS



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar \$	Estado de la licencia según Isapre
Barrios Henríquez, Thelmo	42075519	05-09-2013	14.604	Cheque entregado y no cobrado
Bascur Melo, Ulises	41070694	13-08-2013	25.872	Cheque entregado y no cobrado
Bravo Thoms, Alejandro	12566145	02-07-2013	236.944	Cheque entregado y no cobrado
Bravo Thoms, Alejandro	38603372	06-05-2013	132.808	Cheque entregado y no cobrado
Briones Razeto, Carola	39949673	14-10-2013	24.340	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	1615138	18-06-2013	105.895	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	1907085	30-09-2013	1.632.743	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	35904144	23-09-2013	90.834	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	35904147	11-11-2013	3.616.542	Cheque entregado y no cobrado
Carrillo Marín, Mirta	31337998	17-10-2013	33.326	Cheque entregado y no cobrado
Carrillo Marín, Mirta	38012350	27-05-2013	89.908	Cheque entregado y no cobrado
Carrillo Marín, Mirta	38878553	31-05-2013	255.189	Cheque entregado y no cobrado
Carrillo Marín, Mirta	39275586	23-09-2013	34.330	Cheque entregado y no cobrado
Carvajal, Gladys	41456392	09-07-2013	11.236	Cheque entregado y no cobrado
Casanova Hornig, Iván	40346624	19-08-2013	84.895	Cheque entregado y no cobrado
Celis Díaz, Luis	39960255	30-01-2013	725.906	Cheque entregado y no cobrado
Chávez Escobar, Francisco	39862611	22-05-2013	26.880	Cheque entregado y no cobrado
Chávez Escobar, Francisco	41410791	18-06-2013	65.471	Cheque entregado y no cobrado
Chávez Escobar, Francisco	42764315	01-10-2013	22.801	Cheque entregado y no cobrado
Contreras Loyola, Edgardo	41242494	04-11-2013	21.714	Cheque entregado y no cobrado
Cornejo Sandoval, Enrique	42766890	28-10-2013	19.197	Cheque entregado y no cobrado
Donoso San Martín, Jenniffer	1835217	01-09-2013	14.500	Cheque entregado y no cobrado
Donoso San Martín, Jenniffer	40722888	29-07-2013	219.789	Cheque entregado y no cobrado
Escobar Torrella, Juan	1656663	02-07-2013	196.121	Cheque entregado y no cobrado
Escobar Torrella, Juan	1674733	08-07-2013	228.809	Cheque entregado y no cobrado
Escobar Torrella, Juan	1694578	15-07-2013	228.809	Cheque entregado y no cobrado
Espinosa Quintana, Paulina	25779500	25-03-2013	49.817	Cheque entregado y no cobrado
Flores Araya, Luis	1887915	23-09-2013	31.697	Cheque entregado y no cobrado
Gómez Alister, Julio	38881341	15-03-2013	780.449	Cheque entregado y no cobrado
González Arancibia, Francisco	33443818	25-10-2013	3.912	Cheque entregado y no cobrado
González Arancibia, Francisco	40622248	02-04-2013	31.483	Cheque entregado y no cobrado

509/



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar \$	Estado de la licencia según Isapre
González Arancibia, Francisco	42140860	30-09-2013	42.258	Cheque entregado y no cobrado
Hormazabal Arriagada, Guillermo	1378286	14-03-2013	564.535	Cheque entregado y no cobrado
Hormazabal Arriagada, Guillermo	1626303	21-06-2013	10.055	Cheque entregado y no cobrado
Hormazabal Arriagada, Guillermo	38818941	30-08-2013	0	Licencia sin solicitud de cobro
Hormazabal Arriagada, Guillermo	40141610	11-11-2013	0	Licencia sin solicitud de cobro
Hormazabal Arriagada, Guillermo	40212841	25-06-2013	786.101	Cheque entregado y no cobrado
Hormazabal Arriagada, Guillermo	40212849	09-07-2013	784.254	Cheque entregado y no cobrado
Hormazabal Arriagada, Guillermo	40751077	23-09-2013	0	Licencia sin solicitud de cobro
Hormazabal Arriagada, Guillermo	41663660	25-07-2013	784.374	Cheque entregado y no cobrado
Hormazabal Arriagada, Guillermo	41663672	09-08-2013	0	Licencia sin solicitud de cobro
Hormazabal Arriagada, Guillermo	41663685	14-10-2013	0	Licencia sin solicitud de cobro
Hormazabal Arriagada, Guillermo	42240369	12-12-2013	0	Licencia sin solicitud de cobro
Lara Espinoza, Gonzalo	40707246	29-07-2013	21.337	Cheque entregado y no cobrado
León Kuzmanich, Orlando	39803054	29-04-2013	10.772	Cheque entregado y no cobrado
Llanos Ruz, Pilar	31823971	04-03-2013	84.014	Cheque entregado y no cobrado
Llanos Ruz, Pilar	38656026	25-03-2013	247.055	Cheque entregado y no cobrado
Llanos Ruz, Pilar	38656030	01-04-2013	248.456	Cheque entregado y no cobrado
Lucavechi Díaz, Marcela	1782587	13-08-2013	4.392	Cheque entregado y no cobrado
Lucavechi Díaz, Marcela	1960564	15-10-2013	5.615	Cheque entregado y no cobrado
Lucavechi Díaz, Marcela	39898099	28-03-2013	4.615	Cheque entregado y no cobrado
Lucavechi Díaz, Marcela	41095099	20-05-2013	13.851	Cheque entregado y no cobrado
Marambio Reinoso, Carolina	29892430	14-08-2013	580.531	Cheque entregado y no cobrado
Marambio Reinoso, Carolina	42339851	28-10-2013	8.290	Cheque entregado y no cobrado
Marchant Ramírez, Josefina	41101568	10-05-2013	14.276	Cheque entregado y no cobrado
Marchant Ramírez, Josefina	41603501	19-06-2013	17.341	Cheque entregado y no cobrado
Marchant Ramírez, Josefina	41984471	26-08-2013	67.440	Cheque entregado y no cobrado
Marchant Ramírez, Josefina	41984495	29-08-2013	211.917	Cheque entregado y no cobrado
Marti Silva, Eduardo	40622610	21-03-2013	237.312	Cheque entregado y no cobrado
Mena Álvarez, Manuel	30655958	26-08-2013	9.563	Cheque entregado y no cobrado
Mena Osorio, Luis	39161914	12-06-2013	248.584	Cheque entregado y no cobrado
Mena Osorio, Luis	39856198	24-06-2013	817.679	Cheque entregado y no cobrado

335/



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar \$	Estado de la licencia según Isapre
Mena Osorio, Luis	41414680	12-07-2013	408.095	Cheque entregado y no cobrado
Mercado Cárdenas, Pilar	40052384	29-08-2013	10.078	Cheque entregado y no cobrado
Monsalve Debia, Ully	39548093	31-01-2013	1.236.575	Cheque entregado y no cobrado
Monsalve Debia, Ully	40794800	02-07-2013	53.611	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	38483452	10-04-2013	82.172	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	39892674	17-04-2013	29.807	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	40215953	09-05-2013	24.652	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	40881705	27-03-2013	19.841	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	41552187	26-08-2013	121.829	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	42357416	20-08-2013	25.076	Cheque entregado y no cobrado
Morales Reygadas, Verónica	39818830	06-05-2013	123.202	Cheque entregado y no cobrado
Munizaga Farías, Miguel	41220370	01-07-2013	104.590	Cheque entregado y no cobrado
Navarrete Tolosa, Felipe	41332333	17-06-2013	105.379	Cheque entregado y no cobrado
Ojeda Gallardo, Rosa	39275766	06-10-2013	308.838	Cheque entregado y no cobrado
Olivares Vega, Sandra	41532038	02-08-2013	237.291	Cheque entregado y no cobrado
Orellana, Orieta	40140366	08-05-2013	1.462.685	Cheque entregado y no cobrado
Orellana, Orieta	40140381	05-06-2013	1.468.639	Cheque entregado y no cobrado
Orellana, Orieta	40140394	05-07-2013	1.461.195	Cheque entregado y no cobrado
Orellana, Orieta	40150919	23-04-2013	733.278	Cheque entregado y no cobrado
Orellana, Orieta	41117106	05-08-2013	1.462.088	Cheque entregado y no cobrado
Orellana, Orieta	41117118	28-08-2013	1.469.234	Cheque entregado y no cobrado
Orellana, Orieta	41117132	01-10-2013	1.461.790	Cheque entregado y no cobrado
Orellana, Orieta	41117145	29-10-2013	1.469.532	Cheque entregado y no cobrado
Ovalle Avaria, Vladimir	39768965	01-03-2013	694.069	Cheque entregado y no cobrado
Oyarzún Villegas, Sergio	41242095	24-09-2013	82.525	Cheque entregado y no cobrado
Pacheco Fuentes, Hugo	2061224	18-11-2013	65.089	Cheque entregado y no cobrado
Prado Pérez, Ulises	40096250	12-04-2013	228.351	Cheque entregado y no cobrado
Ramírez Álvarez, Jorge	39671912	10-06-2013	319.259	Cheque entregado y no cobrado
Reyes Muñoz, Pablo	1649833	01-07-2013	31.547	Cheque entregado y no cobrado
Ríos Reyes, Francisco	42766517	03-09-2013	72.978	Cheque entregado y no cobrado
Roa Carriel, Mónica	34825287	28-05-2013	125.113	Cheque entregado y no cobrado

US



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar \$	Estado de la licencia según Isapre
Robles Vargas, Sergio	26159700	06-11-2013	19.581	Cheque entregado y no cobrado
Robles Vargas, Sergio	38878158	28-05-2013	82.227	Cheque entregado y no cobrado
Rodríguez Bahamonde, Paola	35380743	18-07-2013	1.466.424	Cheque entregado y no cobrado
Rodríguez Bahamonde, Paola	37576427	30-05-2013	1.475.268	Cheque entregado y no cobrado
Rodríguez Bahamonde, Paola	37576428	28-06-2013	978.247	Cheque entregado y no cobrado
Rodríguez López, Hernán	41277042	25-06-2013	55.198	Cheque entregado y no cobrado
Rodríguez López, Hernán	41277049	29-06-2013	172.971	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Cortes, Miriam	31613030	19-06-2013	29.496	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Ramírez, Marla	40783339	13-03-2013	522.558	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Ramírez, Marla	40799791	17-06-2013	105.180	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Ramírez, Marla	40837409	24-06-2013	105.180	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Ramírez, Marla	40983551	10-07-2013	50.524	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Ramírez, Marla	40983568	17-07-2013	185.559	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Ramírez, María	41424027	22-08-2013	449.398	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Ramírez, Marla	41428507	23-09-2013	248.365	Cheque entregado y no cobrado
San Martín López, Alejandro	1482880	29-04-2013	9.580	Cheque entregado y no cobrado
San Martín Naranjo, Francisca	1667140	05-07-2013	59.987	Cheque entregado y no cobrado
San Martín Naranjo, Francisca	2037071	08-11-2013	1.881.923	Cheque entregado y no cobrado
San Martín Naranjo, Francisca	39887249	28-03-2013	177.848	Cheque entregado y no cobrado
San Martín Naranjo, Francisca	40012731	09-04-2013	549.893	Cheque entregado y no cobrado
San Martín Naranjo, Francisca	40712770	01-07-2013	21.453	Cheque entregado y no cobrado
San Martín Naranjo, Francisca	41995632	24-09-2013	826.276	Cheque entregado y no cobrado
Sandoval Mansilla, Ricardo	38889839	16-01-2013	422.459	Cheque entregado y no cobrado
Sandoval Mansilla, Ricardo	40553620	07-07-2013	15.550	Cheque entregado y no cobrado
Sandoval Mansilla, Ricardo	40971523	30-09-2013	188.783	Cheque entregado y no cobrado
Sandoval Mansilla, Ricardo	41242188	22-09-2013	74.158	Cheque entregado y no cobrado
Sandoval Mansilla, Ricardo	41242315	28-09-2013	15.722	Cheque entregado y no cobrado
Sandoval Moreno, Víctor	1629475	24-06-2013	83.766	Cheque entregado y no cobrado
Schiess Espinoza, Macarena	12983757	23-09-2013	620.071	Cheque entregado y no cobrado
Schiess Espinoza, Macarena	38736781	01-03-2013	1.188.820	Cheque entregado y no cobrado
Schiess Espinoza, Macarena	38736785	03-04-2013	1.195.206	Cheque entregado y no cobrado



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar \$	Estado de la licencia según Isapre
Schiess Espinoza, Macarena	38736792	03-05-2013	1.188.576	Cheque entregado y no cobrado
Schiess Espinoza, Macarena	38736797	02-06-2013	1.207.787	Cheque entregado y no cobrado
Schiess Espinoza, Macarena	40372310	02-07-2013	1.200.940	Cheque entregado y no cobrado
Schiess Espinoza, Macarena	40372315	01-08-2013	480.510	Cheque entregado y no cobrado
Schiess Espinoza, Macarena	40639721	12-08-2013	1.128.097	Cheque entregado y no cobrado
Schless Espinoza, Macarena	40639735	12-09-2013	377.479	Cheque entregado y no cobrado
Segovia Mery, Eduardo	1459203	18-04-2013	4.348	Cheque entregado y no cobrado
Segovia Mery, Eduardo	1695974	15-07-2013	87.798	Cheque entregado y no cobrado
Seguel Sanhueza, Víctor	37082657	10-04-2013	19.470	Cheque entregado y no cobrado
Seguel Sanhueza, Víctor	38878637	18-06-2013	18.106	Cheque entregado y no cobrado
Seguel Sanhueza, Víctor	38878713	12-07-2013	189.938	Cheque entregado y no cobrado
Seguel Sanhueza, Víctor	38879626	28-11-2013	86.081	Cheque entregado y no cobrado
Seguel Sanhueza, Víctor	40055100	17-10-2013	85.181	Cheque entregado y no cobrado
Seguel Sanhueza, Víctor	41124605	29-07-2013	814.315	Cheque entregado y no cobrado
Seguel Sanhueza, Víctor	41124634	29-08-2013	919.570	Cheque entregado y no cobrado
Seguel Sanhueza, Víctor	41761458	21-07-2013	189.938	Cheque entregado y no cobrado
Sepúlveda Encina, Enrique	41126513	30-07-2013	420.229	Cheque entregado y no cobrado
Sepúlveda Encina, Enrique	41126536	06-08-2013	367.737	Cheque entregado y no cobrado
Soriano Oyarzun, Kathia	42922087	05-11-2013	19.380	Cheque entregado y no cobrado
Venegas Fuentealba, Marina	41117631	02-08-2013	86.873	Cheque entregado y no cobrado
Venegas Rojas, Vania	40837447	09-07-2013	80.966	Cheque entregado y no cobrado
Vizcarra Barahona, Pedro	1745111	01-08-2013	9.577	Cheque entregado y no cobrado
Yáñez Becerra, Benjamín	39774031	25-06-2013	29.037	Cheque entregado y no cobrado
Zúñiga Loaiza, Alejandro	37082632	19-04-2013	19.406	Cheque entregado y no cobrado
Zúñiga Loaiza, Alejandro	37082641	22-04-2013	65.814	Cheque entregado y no cobrado
Total			57.246.195	

Fuente: Base de datos de subsidios por incapacidad laboral no recuperados por el SAG, proporcionada por la Superintendencia de Salud.

30/1



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

Isapre Cruz Blanca

Nombre	Nº licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar \$	Estado de la licencia según ISAPRE
Acuna Monroy, María	41749936	09-09-2013	17.231	Cheque no entregado
Acuna Monroy, María	41749936	09-09-2013	48.480	Cheque no entregado
Aguillon Muñoz, Brenda	43351767	09-12-2013	24.942	Licencias sin solicitud de cobro
Alegria Vidal, Rodrigo	42302050	07-11-2013	54.259	Cheque no entregado
Arancibia Flaneigs, Pamela	30859127	15-11-2013	105.190	Cheque no entregado
Arce Rojas, Raimundo	42894437	02-12-2013	28.678	Licencias sin solicitud de cobro
Ardiles Jara, Guillermo	20098155	29-10-2013	3.557	Cheque no entregado
Armand Espinoza, Pamela	41279929	06-05-2013	13.713	Cheque no entregado
Astorga Menares, Ester	40037405	16-04-2013	10.489	Cheque no entregado
Astroza Campos, Amada	41791585	06-11-2013	5.335	Licencias sin solicitud de cobro
Bahamonde Araneda, Rubén	38960536	18-02-2013	15.818	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	38958536	20-03-2013	130.322	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	38958536	20-03-2013	85.822	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	39091252	04-04-2013	200.250	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	38883224	18-04-2013	343.286	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	39753822	17-05-2013	371.893	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	39753822	17-05-2013	486.321	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	40325790	24-06-2013	371.893	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	38960536	18-02-2013	56.543	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	38958536	20-03-2013	69.928	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	38883224	18-04-2013	514.928	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	38958536	20-03-2013	143.036	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	39091252	04-04-2013	228.858	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	40325790	24-06-2013	486.321	Cheque no entregado
Blanco del Valle, Felipe	42218698	03-11-2013	426.069	Cheque no entregado
Briones Becerra, Jaime	38888276	02-04-2013	248.992	Cheque no entregado
Cabana Aravena, Gladys	41687616	18-11-2013	185.712	Cheque no entregado
Casanova Escobar, Ricardo	18540240	06-09-2013	6.914	Cheque no entregado
Cayuela Collaf, Jorge	41174726	25-07-2013	54.471	Cheque no entregado
Cayuela Collaf, Jorge	17080121	20-07-2013	10.163	Cheque no entregado
Cortes Olavarría, Romina	33660277	02-01-2013	28.126	Cheque no entregado
Cortes Olavarría, Romina	41834375	15-10-2013	135.246	Licencias sin solicitud de cobro
Cortes Olavarría, Romina	20853590	25-11-2013	19.854	Licencias sin solicitud de cobro
Corvalan Pimentel, Carolina	42729080	16-10-2013	29.308	Licencias sin solicitud de cobro
Díaz Salinas, Walter	42734934	11-11-2013	39.792	Licencias sin solicitud de cobro
Díaz Salinas, Walter	41343952	25-11-2013	13.264	Licencias sin solicitud de cobro
Escuvier Brellenthin, María	40820707	06-12-2013	1.072.483	Cheque no entregado
Escuvier Brellenthin, María	40820707	06-12-2013	1.329.879	Cheque no entregado
Felmer Machmar, Orlando	15469528	24-05-2013	246.695	Cheque no entregado
Felmer Machmar, Orlando	42926706	28-10-2013	422.794	Licencias sin solicitud de cobro
Felmer Machmar, Orlando	42926706	28-10-2013	369.875	Licencias sin solicitud de cobro
Figueroa Cárdenas, Pablo	41690946	16-12-2013	327.301	Cheque no entregado
Figueroa Cárdenas, Pablo	41690946	16-12-2013	218.201	Cheque no entregado
Flores Marín, Patricia	39751068	04-11-2013	135.485	Cheque no entregado
Flores Marín, Patricia	39091509	09-04-2013	29.606	Cheque no entregado
Fuentes Oyarzun, Carlos	28151059	08-02-2013	33.936	Cheque no entregado
Fuentes Oyarzun, Carlos	28151059	08-02-2013	100.570	Cheque no entregado
Fuentes Oyarzun, Carlos	39752484	03-12-2013	141.788	Cheque no entregado
Fuentes Oyarzun, Carlos	39752484	03-12-2013	106.322	Cheque no entregado
González Peyret, Miguel	38940277	02-05-2013	318.042	Cheque no entregado
González Peyret, Miguel	40906540	14-06-2013	318.920	Cheque no entregado
González Peyret, Miguel	38945890	29-04-2013	7.962	Cheque no entregado
González Peyret, Miguel	40903612	16-05-2013	318.005	Cheque no entregado
González Peyret, Miguel	40903612	16-05-2013	318.042	Cheque no entregado
González Peyret, Miguel	40906540	14-06-2013	318.920	Cheque no entregado
Lazo Daquerressar, Eduardo	38879728	26-08-2013	157.492	Licencias sin solicitud de cobro
Lazo Daquerressar, Eduardo	39754441	29-10-2013	19.771	Licencias sin solicitud de cobro
Lazo Daquerressar, Eduardo	40055717	09-12-2013	30.275	Licencias sin solicitud de cobro
Lazo Daquerressar, Eduardo	38879728	26-08-2013	209.989	Licencias sin solicitud de cobro
Lazo Daquerressar, Eduardo	40055480	23-10-2013	19.771	Licencias sin solicitud de cobro
Lazo Daquerressar, Eduardo	38879728	26-08-2013	29.477	Licencias sin solicitud de cobro
Lazo Daquerressar, Eduardo	40055717	09-12-2013	106.545	Licencias sin solicitud de cobro

55/



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar \$	Estado de la licencia según ISAPRE
Moya Sánchez, Esteban	20402067	11-11-2013	19.357	Licencias sin solicitud de cobro
Pérez Romero, Margoth	12938164	24-09-2013	17.003	Licencias sin solicitud de cobro
Ramírez Álvarez, Diego	14191186	02-04-2013	88.980	Cheque no entregado
Rodríguez Díaz, Ufilda	32905060	11-12-2013	142.686	Licencias sin solicitud de cobro
Rodríguez Díaz, Ufilda	32905060	11-12-2013	392.328	Licencias sin solicitud de cobro
Rojas Espinoza, Francisco	42400493	19-12-2013	22.401	Licencias sin solicitud de cobro
Ruiz Méndez, Magda	30863554	23-12-2013	60.090	Cheque no entregado
Ruiz Méndez, Magda	30863554	23-12-2013	180.243	Cheque no entregado
Ruiz Méndez, Magda	30863554	23-12-2013	160.336	Cheque no entregado
Ruiz Salinas, Ernesto	32684753	28-11-2013	105.787	Licencias sin solicitud de cobro
Ruiz Salinas, Ernesto	32684753	28-11-2013	952.088	Licencias sin solicitud de cobro
Ruiz Salinas, Ernesto	21593974	17-12-2013	899.194	Licencias sin solicitud de cobro
Ruiz Salinas, Ernesto	20799420	22-11-2013	370.256	Licencias sin solicitud de cobro
Ruiz Salinas, Ernesto	21593974	17-12-2013	687.619	Licencias sin solicitud de cobro
Silva Olgún, Paula	40270334	16-04-2013	660.250	Cheque no entregado
Silva Olgún, Paula	40270334	16-04-2013	577.785	Cheque no entregado
Silva Olgún, Paula	40270377	14-05-2013	536.262	Cheque no entregado
Silva Olgún, Paula	40270377	14-05-2013	701.362	Cheque no entregado
Solís Bravo, Orlando	39074547	22-10-2013	45.832	Licencias sin solicitud de cobro
Solís Mercado, Pablo	32846574	08-12-2013	27.254	Licencias sin solicitud de cobro
Solís Mercado, Pablo	32846574	08-12-2013	73.704	Licencias sin solicitud de cobro
Solís Mercado, Pablo	40556177	09-12-2013	201.916	Licencias sin solicitud de cobro
Solís Mercado, Pablo	40556857	18-12-2013	302.875	Licencias sin solicitud de cobro
Solís Mercado, Pablo	40556857	18-12-2013	371.525	Licencias sin solicitud de cobro
Solís Mercado, Pablo	40556177	09-12-2013	168.263	Licencias sin solicitud de cobro
Soto Jiménez, Alonso	39588420	06-03-2013	27.686	Cheque no entregado
Ugalde Ponce, Paula	36704188	18-11-2013	512.020	Licencias sin solicitud de cobro
Ugalde Ponce, Paula	36704187	05-11-2013	698.211	Licencias sin solicitud de cobro
Ugalde Ponce, Paula	36704188	18-11-2013	139.642	Licencias sin solicitud de cobro
Ulloa Soto, Jorge	40861015	05-08-2013	41.422	Cheque no entregado
Walker León, Gislanié	38960797	23-02-2013	9.556	Cheque no entregado
Wilson Vergara, Betty	42492175	03-12-2013	7.689	Cheque no entregado
Total			20.924.772	

Fuente: Base de datos con subsidios no recuperados por el SAG entregados por la Superintendencia de Salud.

Isapre Vida Tres

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar \$	Estado de la licencia según ISAPRE
Berrios Torres, María	42151760	25-09-2013	182.113	Licencia sin solicitud de cobro
Blach de la Fuente, Tyrone	41529135	17-07-2013	97.271	Cheque entregado y no cobrado
Contardo Perinetti, Claudia	40602733	28-06-2013	26.708	Licencia sin solicitud de cobro
Escobar Riquelme, Magaly	42840087	29-10-2013	19.943	Licencia sin solicitud de cobro
Gajardo Rivera, Marco	40602069	21-03-2013	2.965	Cheque entregado y no cobrado
Giacaman Barra, Leyla	36323742	17-07-2013	29.689	Licencia sin solicitud de cobro
Oliva Torrejón, Marco	2072249	20-11-2013	127.657	Licencia sin solicitud de cobro
Oliva Torrejón, Marco	2169435	20-12-2013	638.283	Licencia sin solicitud de cobro
Romero Pizarro, Carolina	41529510	08-07-2013	8.869	Cheque entregado y no cobrado
Rosas Águila, Rubén	34863460	23-12-2013	140.173	Cheque entregado y no cobrado
Rosas Águila, Rubén	40825259	11-07-2013	243.441	Cheque entregado y no cobrado
Rosas Águila, Rubén	40825310	04-09-2013	296.175	Licencia sin solicitud de cobro
Silva Gil, Álvaro	41528762	30-07-2013	25.070	Licencia sin solicitud de cobro
Valdés Cancino, Mary	41571342	28-08-2013	309.986	Cheque entregado y no cobrado
Valdés Cancino, Mary	41571342	28-08-2013	43.909	Cheque entregado y no cobrado
Total			2.192.252	

Fuente: Base de datos con subsidios no recuperados por el SAG; entregada por la Superintendencia de Salud.

VUS



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

ANEXO N° 4

Subsidios no recuperados, según lo informado por Superintendencia de Salud, años 2009 al 2012

Isapre Banmédica

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Ahumada Henríquez, Lilian	00875681	10-06-2012	92.134	Cheque no entregado
Ampuero Milnes, Francisco	33936325	11-07-2011	261.077	Cheque no entregado
Antiman Balcazar, Juan	34931909	06-09-2011	429.206	Cheque no entregado
Antiman Balcazar, Juan	27750438	16-08-2011	819.294	Cheque no entregado
Antiman Balcazar, Juan	34853656	11-08-2011	9.537	Licencia sin solicitud de cobro
Astorga Leiva, Ilania	533953	14-07-2011	693.752	Cheque no entregado
Astorga Pereira, Mario	36966963	22-10-2012	29.356	Cheque entregado y no cobrado
Ayala Muñoz, Sylvia	26985386	23-06-2010	76.032	Licencia sin solicitud de cobro
Ayala Muñoz, Sylvia	37259516	26-04-2012	98.4751	Licencia sin solicitud de cobro
Barozzi Grandi, Azelio	27940450	16-08-2010	199.958	Cheque no entregado
Barozzi Grandi, Azelio	34477158	22-08-2011	657.914	Cheque no entregado
Barra Pérez, Alejandro	648004	07-11-2011	16.545	Cheque no entregado
Barredo Herrera, Fabiola	634900	21-10-2011	8.950	Cheque no entregado
Brito Figueroa, Waldo	34931206	26-09-2011	121.833	Cheque no entregado
Bruna Lopetegui, Gastón	38548610	08-10-2012	29.057	Cheque entregado y no cobrado
Bruna Lopetegui, Gastón	38698905	26-10-2012	481.857	Cheque entregado y no cobrado
Bruna Lopetegui, Gastón	38818980	12-10-2012	588.400	Cheque entregado y no cobrado
Bruna Lopetegui, Gastón	31250121	23-08-2010	97.854	Cheque no entregado
Bruna Lopetegui, Gastón	31205197	20-09-2010	499.847	Cheque no entregado
Cabello Stom, Daniel	26218497	19-05-2010	261.586	Cheque no entregado
Cabello Stom, Daniel	35978333	29-02-2012	15.053	Licencia sin solicitud de cobro
Cabrera Hickmann, Paola	38613559	05-09-2012	976.955	Cheque entregado y no cobrado
Cabrera Hickmann, Paola	38613573	26-09-2012	465.362	Cheque entregado y no cobrado
Cabrera Hickmann, Paola	38613576	04-10-2012	977.724	Cheque entregado y no cobrado
Cabrera Hickmann, Paola	27035207	16-08-2010	108.729	Cheque no entregado
Cabrera Hickmann, Paola	34613245	10-08-2011	208.687	Cheque no entregado
Cabrera Hickmann, Paola	35078468	22-08-2011	503.035	Cheque no entregado
Cabrera Hickmann, Paola	34613245	10-08-2011	303.066	Cheque no entregado
Cabrera Hickmann, Paola	35078468	22-08-2011	23.979	Cheque no entregado
Cabrera Hickmann, Paola	132063	06-11-2009	102.547	Licencia sin solicitud de cobro
Cabrera Hickmann, Paola	99000001	27-11-2011	3.976.083	Licencia sin solicitud de cobro
Calderón Roa, Paula	26818655	10-01-2011	2.404	Cheque no entregado
Calderón Roa, Paula	99000001	23-09-2012	4.142.843	Licencia sin solicitud de cobro
Campillay Alvarado, Lorena	37706066	25-10-2012	453.856	Cheque entregado y no cobrado
Campillay Alvarado, Lorena	37706088	29-11-2012	820.053	Licencia sin solicitud de cobro
Campillay Alvarado, Lorena	99000001	03-07-2012	3.560.618	Licencia sin solicitud de cobro
Campillay Alvarado, Lorena	35979285	10-04-2012	2.852.157	Licencia sin solicitud de cobro
Canales Díaz, Ana	27865437	27-07-2010	20.078	Cheque no entregado
Canales Díaz, Ana	27865437	27-07-2010	142.583	Cheque no entregado
Canales Díaz, Ana	34683323	12-08-2011	423.522	Cheque no entregado
Cárdenas Paillaman, Juan	34479673	16-08-2011	33.332	Cheque no entregado
Carrasco Opazo, Luis	25623389	22-09-2011	502.063	Cheque no entregado
Carrillo Ramos, Yenilete	22428614	05-10-2011	60.636	Cheque entregado y no cobrado
Carrillo Ramos, Yenilete	271375	13-08-2010	98.055	Cheque entregado y no cobrado
Carrillo Ramos, Yenilete	271375	13-08-2010	60.342	Cheque entregado y no cobrado
Castillo Alvarez, Yolanda	35831039	18-12-2011	307.450	Cheque entregado y no cobrado
Castillo Alvarez, Yolanda	99000001	08-03-2012	899.296	Licencia sin solicitud de cobro
Cifuentes Albornoz, Marisol	249075	14-07-2010	11.742	Cheque no entregado
Correa Martínez, Ricardo	34846919	01-08-2011	26.698	Cheque no entregado
Cortes Momberg, Teresa	01067559	24-09-2012	29.736	Cheque entregado y no cobrado
Cortes Momberg, Teresa	190064	26-04-2010	15.415	Cheque no entregado
Cortes Momberg, Teresa	208011	20-05-2010	17.443	Cheque no entregado
Díaz Salinas, Walter	27372357	31-03-2010	22.583	Licencia sin solicitud de cobro
Díaz Troncy, Marco	30783097	13-08-2010	3.992	Cheque no entregado
Elorza Salas, Pedro	30212391	15-11-2011	125.058	Cheque no entregado
Escandon Orellana, Jesús	24578713	10-05-2010	278710	Cheque no entregado

VUS



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Fernández Behncke, Gloria	31268717	09-09-2010	672.320	Cheque no entregado
Fiabane Salas, Claudio	35125519	01-10-2011	515.852	Cheque no entregado
Franco Navarrete, Jeanete	33464689	20-09-2011	181.099	Cheque entregado y no cobrado
Franco Navarrete, Jeanete	01075801	28-09-2012	10.519	Cheque entregado y no cobrado
Franco Navarrete, Jeanete	01089102	04-10-2012	263.453	Cheque entregado y no cobrado
Franco Navarrete, Jeanete	294870	06-09-2010	7.302	Cheque no entregado
Fuentes Sepúlveda, Enzo	37851429	03-10-2012	17.541	Cheque entregado y no cobrado
Galarce Marambio, Graciela	699521	02-01-2012	79.751	Licencia sin solicitud de cobro
Galarce Marambio, Graciela	708918	12-01-2012	11.846	Licencia sin solicitud de cobro
Galarce Marambio, Graciela	711127	16-01-2012	650.822	Licencia sin solicitud de cobro
Galarce Marambio, Graciela	725816	02-02-2012	340906	Licencia sin solicitud de cobro
Galarce Marambio, Graciela	735359	16-02-2012	433.880	Licencia sin solicitud de cobro
Galarce Marambio, Graciela	36719514	02-03-2012	14.647	Licencia sin solicitud de cobro
Gallardo Pena, Mario	214081	30-05-2010	69.146	Licencia sin solicitud de cobro
García González, Nancy	30198443	27-04-2010	23.078	Cheque no entregado
Garrido Cuevas, Teresa	40279855	10-12-2012	30.171	Licencia sin solicitud de cobro
Godoy, Claudio	30295629	24-05-2010	1.038.733	Cheque no entregado
Godoy, Claudio	30299993	18-06-2010	521.494	Cheque no entregado
González Donoso, Erika	291002	01-09-2010	124.199	Cheque no entregado
González Lara, Nelson	34382709	08-08-2011	39.648	Cheque no entregado
González Lara, Nelson	27977472	07-09-2009	35.943	Licencia sin solicitud de cobro
González Lara, Nelson	27979437	28-08-2009	35.906	Licencia sin solicitud de cobro
González Moreno, Regina	01100557	10-10-2012	3.379	Cheque entregado y no cobrado
González Moreno, Regina	01130796	25-10-2012	3.379	Cheque entregado y no cobrado
González Moreno, Regina	257664	27-07-2010	41.991	Cheque no entregado
González Moreno, Regina	268633	10-08-2010	251.631	Cheque no entregado
González Moreno, Regina	247552	12-07-2010	251.509	Cheque no entregado
González Moreno, Regina	654164	14-11-2011	23.591	Cheque no entregado
González Muñoz, Christopher	34580191	24-09-2011	15.511	Cheque no entregado
González Muñoz, Christopher	29280244	08-12-2011	600.859	Licencia sin solicitud de cobro
González Rojas, Pedro	28830056	12-08-2011	249.478	Cheque no entregado
González Rojas, Pedro	23098818	10-02-2009	38.315	Licencia sin solicitud de cobro
González Rojas, Pedro	29887917	03-05-2010	74.819	Licencia sin solicitud de cobro
González Román, Alfredo	25788324	19-05-2010	777.358	Cheque no entregado
González Rosas, Renato	30003588	20-08-2010	277.855	Licencia sin solicitud de cobro
González Rosas, Renato	31325364	25-11-2010	112.286	Licencia sin solicitud de cobro
González Vidal, Luis	31519082	31-08-2010	31.122	Cheque no entregado
González Vidal, Luis	28027822	14-08-2011	447.039	Cheque no entregado
González Vidal, Luis	28107533	14-07-2011	51.854	Cheque no entregado
González Vidal, Luis	28801948	13-09-2011	48.016	Cheque no entregado
González Vidal, Luis	28870386	13-10-2011	451.264	Cheque no entregado
González Vidal, Luis	28870386	13-10-2011	44.130	Cheque no entregado
Guzmán Cáceres, Alejandra	36224147	10-09-2012	28.191	Cheque entregado y no cobrado
Henríquez López, Jorge	26640419	02-08-2010	20.095	Cheque no entregado
Henríquez López, Jorge	31591039	21-10-2010	709.974	Licencia sin solicitud de cobro
Ibaceta Carreño, Sergio	25857516	12-03-2010	80.654	Cheque no entregado
Ibaceta Carreño, Sergio	25829312	09-06-2010	277.598	Licencia sin solicitud de cobro
Letelier Finot, Fernando	30208985	16-08-2010	86.766	Cheque no entregado
Madariaga Jansson, María	623639	11-10-2011	20.741	Cheque no entregado
Madariaga Jansson, María	99000001	10-10-2012	3.352.855	Licencia sin solicitud de cobro
Martínez Conde, Fuentealba	36048884	25-10-2011	512.820	Cheque no entregado
Martínez Mondaca, Alejo	23067881	09-03-2009	5.257	Licencia sin solicitud de cobro
Martínez-Conde Fuentealba, Verónica	36048884	25-10-2011	9.514	Cheque no entregado
Mateluna Rojas, Roberto	38807613	02-10-2012	42.959	Cheque entregado y no cobrado
Mateluna Rojas, Roberto	571394	17-08-2011	15.085	Cheque no entregado
Moore Carvacho, Sara	31518618	03-09-2010	819.940	Cheque no entregado
Moore Carvacho, Sara	361957	02-12-2010	233.924	Cheque no entregado
Morales Azocar, Luis	28237917	21-06-2010	54.232	Cheque no entregado
Morales Azocar, Luis	34919238	12-10-2011	15.085	Cheque no entregado
Morales Hernández, Amelia	34698471	08-08-2011	101.427	Cheque no entregado

59/



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Morales Meneses, Jorge	35525229	05-10-2011	24.480	Cheque no entregado
Muñoz Fuenzalida, Marco	01127108	24-10-2012	1.132.083	Cheque entregado y no cobrado
Muñoz Fuenzalida, Marco	38541470	24-09-2012	871.995	Cheque entregado y no cobrado
Muñoz Fuenzalida, Marco	194383	03-05-2010	12.353	Cheque no entregado
Muñoz Mahncke, Paola	25771298	05-08-2010	48.559	Cheque no entregado
Muñoz Mahncke, Paola	30670498	29-07-2010	3.923	Cheque no entregado
Muñoz Mahncke, Paola	35130454	16-08-2011	33.200	Cheque no entregado
Muñoz Mahncke, Paola	35745835	28-11-2011	12.161	Cheque no entregado
Muñoz, Marco	01114552	18-10-2012	7.612	Cheque entregado y no cobrado
Murillo Mery, Álvaro	24866565	16-09-2009	90.386	Licencia sin solicitud de cobro
Murillo Mery, Álvaro	25333570	08-02-2010	11.424	Licencia sin solicitud de cobro
Murillo Sepúlveda, María	626752	13-10-2011	17.582	Cheque no entregado
Navarro Ourcilleon, Rene	29165779	06-05-2010	25.594	Cheque no entregado
Navarro Parra, Lorena	99000001	08-11-2012	3.898.892	Licencia sin solicitud de cobro
Niccoli Merello, Cecilia	24587934	18-05-2010	16.545	Cheque no entregado
Novoa López, Solange	39318539	12-10-2012	46.539	Cheque entregado y no cobrado
Núñez Pérez, Iris	34766190	04-09-2012	21.001	Cheque entregado y no cobrado
Núñez Pérez, Iris	34732789	19-08-2011	311.039	Cheque no entregado
Núñez Pérez, Iris	27726796	23-11-2009	153.035	Cheque no entregado
Núñez Pérez, Iris	1087184	03-10-2012	709.889	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Pérez, Iris	28943447	12-11-2009	210.499	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Pérez, Iris	32840839	24-03-2011	280.476	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Pérez, Iris	32857130	15-08-2011	36.811	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Pérez, Iris	33610777	15-07-2011	58.874	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Pérez, Iris	38337355	06-08-2012	708.118	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Pérez, Claudia	26424525	16-05-2011	1.388.739	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Pérez, Claudia	33094950	20-07-2011	30.183	Licencia sin solicitud de cobro
Onate Vasey, Susana	29326485	29-04-2010	4.135	Cheque no entregado
Onate Vasey, Susana	29326486	06-05-2010	50.464	Cheque no entregado
Onate Vasey, Susana	27442174	07-09-2009	244.002	Licencia sin solicitud de cobro
Onate Vasey, Susana	27442193	21-09-2009	244.078	Licencia sin solicitud de cobro
Orellana Leiva, Jorge	551825	01-08-2011	26.525	Cheque no entregado
Orostica Urrea, Iris	01085254	03-10-2012	178.020	Cheque entregado y no cobrado
Orostica Urrea, Iris	30348742	29-08-2010	19.028	Cheque no entregado
Orostica Urrea, Iris	99000001	04-06-2012	3.319.838	Licencia sin solicitud de cobro
Oyarce Núñez, Paola	195586	04-05-2010	55.384	Cheque no entregado
Pérez Maturana, Carmen	39116347	02-10-2012	37.5174	Cheque entregado y no cobrado
Pérez Paredes, Melissa	35439905	25-10-2011	19.962	Cheque no entregado
Pérez Paredes, Melissa	27207265	22-06-2009	90.701	Licencia sin solicitud de cobro
Pérez Paredes, Melissa	30764265	26-07-2010	67.728	Licencia sin solicitud de cobro
Pérez Paredes, Melissa	31087651	20-07-2010	14.811	Licencia sin solicitud de cobro
Pezoa Adasme, Alexza	01098688	09-10-2012	61.267	Cheque entregado y no cobrado
Plaza de los Reyes Cid, Liliana	487844	30-05-2011	139.525	Cheque no entregado
Poblete Martorell, Gonzalo	38625781	19-10-2012	1.321.821	Cheque entregado y no cobrado
Ramírez Arias, Víctor	30433795	01-06-2010	81.387	Licencia sin solicitud de cobro
Ramírez González, Elba	27259456	17-06-2009	6.974	Licencia sin solicitud de cobro
Ramírez Rojas, Marisol	35551203	02-11-2011	15.606	Cheque no entregado
Ramírez Valenzuela, Juan	29978355	17-10-2011	174890	Cheque no entregado
Ramírez Valenzuela, Juan	29978355	17-10-2011	284.068	Cheque no entregado
Ramírez Valenzuela, Juan	36019441	10-11-2011	262.251	Cheque no entregado
Ramírez Valenzuela, Juan	36047840	02-11-2011	561.968	Cheque no entregado
Ramírez Valenzuela, Juan	28601312	24-11-2009	15.415	Licencia sin solicitud de cobro
Ramírez Valenzuela, Juan	32848438	28-02-2011	44.1087	Licencia sin solicitud de cobro
Robles Sierra, Fernando	25687620	06-07-2009	70.355	Licencia sin solicitud de cobro
Rodríguez Kong, Marcelo	30877893	19-07-2010	23.372	Cheque no entregado
Rojas Labarca, Julio	34793796	26-08-2011	120.808	Cheque no entregado
Rojas Labarca, Julio	34793796	26-08-2011	114.291	Cheque no entregado
Rojas Labarca, Julio	34775170	31-08-2011	32.9139	Licencia sin solicitud de cobro
Rojas Labarca, Julio	35343248	27-08-2012	126.628	Licencia sin solicitud de cobro
Rojas Pérez, Andrea	561552	09-08-2011	6.292	Cheque no entregado
Saenz Rodríguez, Jorge	27798486	20-08-2010	128.062	Cheque no entregado
Salas Yáñez, Sergio	31667023	26-10-2010	26.854	Licencia sin solicitud de cobro
Saldías Karl, Carlos	33873473	16-05-2011	43.455	Licencia sin solicitud de cobro

US



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Saldías Molina, María	217919	03-06-2010	1.058.399	Cheque no entregado
Saldías Molina, María	32913524	21-05-2011	193.161	Cheque no entregado
Saldías Molina, María	32913531	28-05-2011	142.540	Cheque no entregado
Saldías Molina, María	25853817	20-05-2010	619.046	Cheque no entregado
Saldías Molina, María	29159045	28-04-2010	193.328	Cheque no entregado
Saldivia Pérez, Hernaldo	30706367	17-08-2010	527.486	Cheque no entregado
Sandoval Araya, Rodrigo	27987087	17-05-2010	23.854	Cheque no entregado
Sandoval Clavería, Ariel	298859	09-09-2010	155.039	Cheque no entregado
Seguel Isla, María	30057407	04-05-2010	31.241	Cheque no entregado
Sesnic Corral, Jorge	22694223	10-08-2009	407.112	Licencia sin solicitud de cobro
Sesnic Corral, Jorge	28943595	30-08-2010	1.343.186	Licencia sin solicitud de cobro
Sesnic Corral, Jorge	34727659	23-09-2011	895.918	Licencia sin solicitud de cobro
Sesnic Corral, Jorge	34762468	27-01-2012	48.132	Licencia sin solicitud de cobro
Silva Orozco, Mauricio	558251	05-08-2011	110.369	Cheque no entregado
Silva Orozco, Mauricio	676059	06-12-2011	50.719	Licencia sin solicitud de cobro
Simunovic Estay, Yerko	31187221	04-08-2010	81.471	Cheque no entregado
Soto Gutiérrez, Alejandra	37440505	08-06-2012	2.954	Cheque entregado y no cobrado
Soto Gutiérrez, Alejandra	37693202	20-07-2012	1.850	Cheque entregado y no cobrado
Soto Gutiérrez, Alejandra	25897582	04-10-2010	109.798	Cheque no entregado
Soto Gutiérrez, Alejandra	26464323	23-11-2010	18.461	Cheque no entregado
Soto Gutiérrez, Alejandra	28447629	17-08-2009	26.248	Cheque no entregado
Soto Gutiérrez, Alejandra	28757798	18-05-2010	663.979	Cheque no entregado
Soto Gutiérrez, Alejandra	30298779	15-06-2010	9.600	Cheque no entregado
Soto Gutiérrez, Alejandra	31804712	28-10-2010	18.344	Cheque no entregado
Soto Gutiérrez, Alejandra	33499057	11-04-2011	357.159	Cheque no entregado
Soto Gutiérrez, Alejandra	33825818	11-05-2011	31.635	Cheque no entregado
Soto Gutiérrez, Alejandra	33825834	26-05-2011	680.148	Cheque no entregado
Soto Gutiérrez, Alejandra	33831448	10-06-2011	680.290	Cheque no entregado
Soto Gutiérrez, Alejandra	26607842	23-11-2011	219.378	Cheque no entregado
Soto Gutiérrez, Alejandra	25622738	30-12-2008	26.561	Licencia sin solicitud de cobro
Sotomayor Garbarino, María	38735636	22-10-2012	28.229	Cheque entregado y no cobrado
Toledo Cortes, Paula	28505488	27-09-2011	175.854	Cheque entregado y no cobrado
Urrutia Zelada, Rogelio	34027036	17-08-2011	10.402	Cheque no entregado
Urzúa Fica, Hernán	33670251	05-07-2011	233.598	Cheque no entregado
Urzúa Fica, Hernán	33807334	28-06-2011	326.973	Cheque no entregado
Urzúa Fica, Hernán	27937432	21-09-2011	56.163	Cheque no entregado
Urzúa Fica, Hernán	33105155	03-10-2011	1.373.423	Cheque no entregado
Urzúa Fica, Hernán	33105155	03-10-2011	42.250	Cheque no entregado
Urzúa Fica, Hernán	33750566	18-05-2011	227.585	Licencia sin solicitud de cobro
Valdivia Tapia, Carlos	27468104	01-07-2010	752.559	Cheque no entregado
Valencia Del, Rio	31510488	06-09-2010	46.614	Cheque no entregado
Vergara Medina, Ana	23202636	19-02-2009	181.511	Licencia sin solicitud de cobro
Vergara Medina, Ana	26984177	14-06-2010	17.767	Licencia sin solicitud de cobro
Vergara Medina, Ana	27185175	22-09-2010	26.876	Licencia sin solicitud de cobro
Vergara Medina, Ana	27678181	15-12-2010	26.919	Licencia sin solicitud de cobro
Vergara Medina, Ana	31982920	12-10-2010	71.833	Licencia sin solicitud de cobro
Vergara Rojas, Karin	30417055	11-05-2010	267.977	Cheque entregado y no cobrado
Vergara Rojas, Karin	30448673	05-07-2010	397.697	Cheque entregado y no cobrado
Vergara Rojas, Karin	30448673	05-07-2010	560.262	Cheque entregado y no cobrado
Vergara Rojas, Karin	624945	11-10-2011	12.433	Cheque no entregado
Vilches Lamas, Fernando	27771731	11-08-2010	25.913	Cheque no entregado
Wolf Salom, Fernando	33892226	24-10-2011	7.331	Cheque no entregado
Wolf Salom, Fernando	31463536	19-12-2011	11.038	Cheque no entregado
Wolf Salom, Fernando	28550245	07-10-2010	4.348	Licencia sin solicitud de cobro
Yangari Enríquez, Betty	01085438	03-10-2012	585.139	Cheque entregado y no cobrado
Yangari Enríquez, Betty	35259496	26-10-2011	174.289	Cheque no entregado
Zamorano Pérez, María	298890	09-09-2010	68.112	Cheque no entregado
Zurita Urrea, Paulina	29834324	23-03-2010	20.834	Cheque no entregado
Total			77.920.276	

Fuente: Base de datos con subsidios no recuperados por el SAG, proporcionada por la Superintendencia de Salud.

SUG



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

Isapre Colmena

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Aparicio Muñoz, Guillermo	39379919	08-10-2012	28.460	Cheque entregado y no cobrado
Barredo Herrera, Graciela	1093016	08-10-2012	116.216	Cheque entregado y no cobrado
Bustamante González, Edgardo	37579838	09-07-2012	21.682	Cheque entregado y no cobrado
Gutiérrez Arévalo, Mónica	27171727	24-08-2009	58.533	Cheque entregado y no cobrado
Hollstein Blana, Rodolfo	21453356	10-09-2009	105.388	Cheque entregado y no cobrado
Leiva Toledo, Carla	1096900	09-10-2012	37.029	Cheque entregado y no cobrado
Mujica Arrué, Paula	38039553	03-07-2012	356.956	Cheque entregado y no cobrado
Mujica Arrué, Paula	38039553	03-07-2012	1.989	Cheque entregado y no cobrado
Núñez Rodríguez, Paula	28169736	23-03-2010	268.394	Cheque entregado y no cobrado
Núñez Rodríguez, Paula	28169736	23-03-2010	738.258	Cheque entregado y no cobrado
Perot Escorza, Marco	28895932	18-01-2010	8.058	Cheque entregado y no cobrado
Rodríguez García, María	27379752	19-08-2009	193.909	Cheque entregado y no cobrado
Rodríguez García, María	27379752	19-08-2009	180.011	Cheque entregado y no cobrado
Soto Herrera, Ruth	33525181	09-06-2011	451.625	Cheque entregado y no cobrado
Torres Zúñiga, Laura	32150630	29-11-2010	13.301	Cheque entregado y no cobrado
Torres Zúñiga, Laura	32150630	29-11-2010	6.651	Cheque entregado y no cobrado
Vidal Ascencio, José	28672926	13-10-2010	752.380	Cheque entregado y no cobrado
Total			3.338.840	

Fuente: Base de datos con subsidios por incapacidad laboral no recuperados por el SAG, proporcionada por la Superintendencia de Salud.

Isapre Consalud

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Aguirre López, Paula	31419883	15-10-2010	44.674	Cheque entregado y no cobrado
Alvarado Palma, Nelson	22875800	08-06-2009	0	Licencia sin solicitud de cobro
Araya Flores, Pamela	24234700	17-08-2009	1.694.727	Cheque entregado y no cobrado
Araya Flores, Pamela	24936964	08-10-2009	3.383.504	Cheque entregado y no cobrado
Araya Flores, Pamela	25664408	26-01-2010	1.171.176	Cheque entregado y no cobrado
Araya Flores, Pamela	29435812	24-02-2010	1.171.176	Cheque entregado y no cobrado
Araya Flores, Pamela	295668	06-09-2010	203.940	Cheque entregado y no cobrado
Araya Flores, Pamela	30632061	14-06-2010	281.155	Cheque entregado y no cobrado
Araya Flores, Pamela	616311	03-10-2011	1.974.526	Cheque entregado y no cobrado
Araya Núñez, Mario	37689405	29-06-2012	0	Licencia sin solicitud de cobro
Araya Núñez, Mario	37693613	19-07-2012	0	Licencia sin solicitud de cobro
Araya Núñez, Mario	38857278	21-11-2012	0	Licencia sin solicitud de cobro
Araya Urbina, Pedro	22170796	09-01-2009	9.186	Cheque entregado y no cobrado
Arce Maluenda, Carlos	562561	09-08-2011	0	Licencia sin solicitud de cobro
Barrientos Mancilla, Raúl	36374261	07-09-2012	218.172	Cheque entregado y no cobrado
Barrientos Mancilla, Raúl	36374262	27-08-2012	119.481	Cheque entregado y no cobrado
Barrientos Mancilla, Raúl	36939902	24-09-2012	115.563	Cheque entregado y no cobrado

V/S/



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Barrientos Mancilla, Raúl	36939925	01-10-2012	111.860	Cheque entregado y no cobrado
Barrientos Mancilla, Raúl	37598698	31-08-2012	310.752	Cheque entregado y no cobrado
Barrios Henríquez, Thelmo	33903780	16-08-2011	57.165	Cheque entregado y no cobrado
Barrios Henríquez, Thelmo	36991824	29-10-2012	16.734	Cheque entregado y no cobrado
Calcagno Ferrat, Nelson	23293816	11-03-2009	101.832	Cheque no entregado
Calucoy Alarcón, Carolina	26872551	23-11-2010	0	Licencia sin solicitud de cobro
Calucoy Alarcón, Carolina	528702	08-07-2011	0	Licencia sin solicitud de cobro
Carmona Guerra, Lorena	24940062	23-10-2009	1.379.147	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	25020991	08-12-2009	2.763.134	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	27865566	14-07-2010	248.002	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	29640411	26-02-2010	197.716	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	29832366	08-03-2010	197.740	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	29840306	13-03-2010	197.740	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	29840345	19-03-2010	197.740	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	29851638	26-03-2010	197.741	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	29924691	01-04-2010	423.777	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	30141142	16-04-2010	423.778	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	30213485	03-05-2010	421.265	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	30374500	17-05-2010	421.265	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	30596367	13-06-2010	200.862	Cheque entregado y no cobrado
Carmona Guerra, Lorena	30625039	07-06-2010	200.862	Cheque entregado y no cobrado
Caro Núñez, Hugo	25958826	01-06-2009	0	Licencia sin solicitud de cobro
Carrasco Silva, José	23551921	27-02-2009	0	Licencia sin solicitud de cobro
Carrillo Marín, Mirta	32699527	05-01-2012	0	Licencia sin solicitud de cobro
Carvajal, Gladys	32868125	18-08-2011	237.718	Cheque entregado y no cobrado
Chávez Escobar, Francisco	32549299	31-01-2011	0	Licencia sin solicitud de cobro
Cortes Gómez, Cesar	21264730	05-10-2009	375.970	Cheque entregado y no cobrado
Cortes Gómez, Cesar	22866746	13-01-2009	215.724	Cheque entregado y no cobrado
Cubillos Santibáñez, María	24802448	29-12-2008	12.012	Cheque entregado y no cobrado
Espinosa Quintana, Paulina	33490319	13-04-2011	187.733	Cheque entregado y no cobrado
Espinoza Durán, Carlos	33959447	19-08-2011	8.258	Cheque entregado y no cobrado
Espinoza Soto, María	26332013	30-03-2009	64.473	Cheque entregado y no cobrado
Espinoza Soto, María	27590528	06-10-2010	0	Licencia sin solicitud de cobro
Espinoza Soto, María	30737099	11-05-2011	0	Licencia sin solicitud de cobro
Espinoza Soto, María	32079776	18-10-2010	0	Licencia sin solicitud de cobro
Estefane Durán, María	25844787	02-03-2009	0	Licencia sin solicitud de cobro
Fernandois Acum, Cristian	27143873	07-04-2011	0	Licencia sin solicitud de cobro
González Enei, Gisela	25746923	04-08-2009	0	Licencia sin solicitud de cobro
Guerrero Carrillo, Washington	28706701	12-07-2010	0	Licencia sin solicitud de cobro
Hormazabal Arriagada, Guillermo	10837498	30-12-2008	17.424	Cheque entregado y no cobrado
Lucero Gómez, Natalia	23734545	17-04-2009	0	Licencia sin solicitud de cobro
Lucero Gómez, Natalia	24114218	27-05-2009	0	Licencia sin solicitud de cobro
Lucero Gómez, Natalia	27665770	05-10-2009	463.902	Cheque entregado y no cobrado
Lucero Gómez, Natalia	28293092	20-08-2009	107.572	Cheque entregado y no cobrado
Lucero Gómez, Natalia	28354915	04-09-2009	460.806	Cheque entregado y no cobrado
Lucero Gómez, Natalia	28763572	06-11-2009	461.315	Cheque entregado y no cobrado
Lucero Gómez, Natalia	29101823	04-01-2010	460.891	Cheque entregado y no cobrado
Lucero Gómez, Natalia	29101830	01-02-2010	458.619	Cheque entregado y no cobrado
Lucero Gómez, Natalia	29101845	05-03-2010	452.656	Cheque entregado y no cobrado
Lucero Gómez, Natalia	29929906	05-04-2010	458.438	Cheque entregado y no cobrado
Lucero Gómez, Natalia	29929937	04-05-2010	162.640	Cheque entregado y no cobrado

VVS



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Marchant Ramírez, Josefina	20666281	21-01-2009	342.482	Cheque entregado y no cobrado
Martínez Canaán, Galvarino	28552350	26-11-2010	0	Licencia sin solicitud de cobro
Martínez Canaán, Galvarino	28562607	29-12-2009	1.234.212	Cheque entregado y no cobrado
Mena Álvarez, Manuel	27377869	24-07-2009	0	Licencia sin solicitud de cobro
Mena Vergara, Patricio	31647901	01-11-2010	366.848	Cheque entregado y no cobrado
Monsalve Debia, Uly	24715940	23-12-2008	427.756	Cheque entregado y no cobrado
Monsalve Debia, Uly	29710488	30-06-2010	10.909	Cheque entregado y no cobrado
Mora Andana, Bernardo	26213167	01-07-2009	0	Licencia sin solicitud de cobro
Morales Elgueta, Maritza	24883470	17-09-2009	1.123.137	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	27002825	20-07-2009	910.554	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	33950938	05-12-2011	11.868	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	34395034	16-12-2011	255.728	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	36151703	09-05-2012	15.521	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	36216768	12-03-2012	23.247	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	36216790	17-04-2012	24.045	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	37989264	01-08-2012	105.150	Cheque entregado y no cobrado
Morales Elgueta, Maritza	37989295	09-11-2012	106.872	Cheque entregado y no cobrado
Morales Farías, Juan	25413652	21-04-2009	746.267	Cheque entregado y no cobrado
Morales Farías, Juan	25413694	19-05-2009	193.457	Cheque entregado y no cobrado
Morales Sáez, Jimena	23097000	28-06-2008	1.285.716	Cheque entregado y no cobrado
Morales Sáez, Jimena	26068852	03-02-2009	905.953	Cheque entregado y no cobrado
Morales Sáez, Jimena	26068890	03-03-2009	875.124	Cheque entregado y no cobrado
Moreno Orellana, María	21453201	29-03-2010	0	Licencia sin solicitud de cobro
Muñoz Espinoza, Paula	22927133	22-12-2008	362.021	Cheque entregado y no cobrado
Neira Sáez, Erica	25060857	05-10-2009	126.470	Cheque entregado y no cobrado
Neira Sáez, Erica	25184148	24-11-2008	556.941	Cheque entregado y no cobrado
Neira Sáez, Erica	25754046	02-04-2009	124.198	Cheque entregado y no cobrado
Neira Sáez, Erica	25827532	25-04-2009	124.198	Cheque entregado y no cobrado
Neira Sáez, Erica	25827534	25-04-2009	266.140	Cheque entregado y no cobrado
Neira Sáez, Erica	26115226	26-03-2009	94.778	Cheque entregado y no cobrado
Neira Sáez, Erica	26115275	08-04-2009	124.198	Cheque entregado y no cobrado
Neira Sáez, Erica	26641379	07-05-2009	266.140	Cheque entregado y no cobrado
Neira Sáez, Erica	26842345	17-09-2009	271.008	Cheque entregado y no cobrado
Neira Sáez, Erica	28091682	10-10-2009	126.470	Cheque entregado y no cobrado
Neira Sáez, Erica	48489	14-01-2009	1.052.440	Cheque entregado y no cobrado
Núñez Montecinos, Raúl	34813143	14-03-2012	0	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Montecinos, Raúl	35861791	17-01-2012	0	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Montecinos, Raúl	35882494	14-02-2012	0	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Montecinos, Raúl	37253734	15-05-2012	0	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Montecinos, Raúl	37260179	13-04-2012	0	Licencia sin solicitud de cobro
Núñez Montecinos, Raúl	37460214	14-06-2012	0	Licencia sin solicitud de cobro
Pérez Cárdenas, Liliana	27914420	10-09-2009	191.269	Cheque entregado y no cobrado
Pérez, Magdalena	22999956	19-01-2010	9.192	Cheque entregado y no cobrado
Prado Pérez, Ulises	33132913	14-11-2012	6.708	Cheque entregado y no cobrado
Quiroz Fuenzalida, Eduardo	24417294	06-01-2009	12.767	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Cornejo, José	23153337	10-08-2010	0	Licencia sin solicitud de cobro
Rojas Molina, Ana	24177184	24-07-2009	827.246	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Molina, Ana	26343767	30-11-2010	341.558	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Molina, Ana	26810247	01-10-2009	653.069	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Molina, Ana	27834662	19-07-2010	6.81.703	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Molina, Ana	27835296	20-10-2010	550.959	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Molina, Ana	28913946	07-04-2010	684.079	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Molina, Ana	28943571	29-01-2010	154.503	Cheque entregado y no cobrado
Rojas Ramírez, Marla	37423511	21-03-2012	132.576	Cheque entregado y no cobrado
Ruiz, Hugo	38890203	04-12-2012	555.739	Cheque entregado y no cobrado
Schiess Espinoza, Macarena	25638596	21-02-2010	0	Licencia sin solicitud de cobro

VNS



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Schiess Espinoza, Macarena	29468771	01-03-2010	0	Licencia sin solicitud de cobro
Soriano Oyarzun, Kathia	28562551	29-12-2009	394.232	Cheque entregado y no cobrado
Vergara Tapia, Francisco	30549039	06-11-2012	97.135	Cheque entregado y no cobrado
Zúñiga Briceño, Bernarda	24674185	19-01-2009	10.563	Cheque entregado y no cobrado
Zúñiga Parra, Johanna	30545023	15-12-2010	900.480	Cheque entregado y no cobrado
Zúñiga Parra, Johanna	32500665	07-02-2011	156.215	Cheque entregado y no cobrado
Zúñiga Parra, Johanna	32500666	07-02-2011	1.824.643	Cheque entregado y no cobrado
Zúñiga Parra, Johanna	33518122	02-05-2011	142.567	Cheque entregado y no cobrado
Zúñiga Parra, Johanna	33518131	06-05-2011	141.822	Cheque entregado y no cobrado
Total			43.991.416	

Fuente: Base de datos con subsidios por incapacidad no recuperados por el SAG proporcionada por la Superintendencia de Salud.

Isapre Cruz Blanca

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Abeliuk Rojas, Gloria	1491210	04-01-2010	82.571	Cheque no entregado
Abeliuk Rojas, Gloria	33366133	15-06-2011	19.289	Cheque no entregado
Abeliuk Rojas, Gloria	1491210	04-01-2010	155.673	Cheque no entregado
Abeliuk Rojas, Gloria	1511076	11-01-2010	510.525	Cheque no entregado
Aguilera Moreno, Inés	37838796	11-06-2012	608.831	Cheque no entregado
Aguilera Moreno, Inés	38790822	08-10-2012	148.364	Cheque no entregado
Aguilera Moreno, Inés	38790822	08-10-2012	395.637	Cheque no entregado
Aguillon Muñoz, Brenda	39268057	10-09-2012	208.202	Cheque no entregado
Agurto Ramírez, Andrea	27676362	20-10-2009	293.752	Cheque no entregado
Agurto Ramírez, Andrea	22957689	30-11-2009	9.005	Cheque no entregado
Agurto Ramírez, Andrea	24082113	01-06-2009	41.210	Cheque no entregado
Agurto Ramírez, Andrea	22957689	30-11-2009	94.606	Cheque no entregado
Agurto Ramírez, Andrea	27676358	13-10-2009	293.752	Cheque no entregado
Agurto Ramírez, Andrea	24082113	01-06-2009	1.236.294	Cheque no entregado
Agurto Ramírez, Andrea	25339620	15-12-2009	44.944	Cheque no entregado
Alarcón Maldonado, Berta	38270128	18-07-2012	57.489	Cheque no entregado
Alves Reyes, Edison	28892461	20-01-2010	75.233	Cheque no entregado
Apablaza Carrillo, Rafael	25432814	11-05-2010	162.639	Cheque no entregado
Araya Sanhueza, Andrea	36753025	08-05-2012	7.305	Cheque no entregado
Arce Rojas, Raimundo	32240396	04-07-2011	93.589	Cheque no entregado
Arce Rojas, Raimundo	33121668	20-09-2012	15.710	Cheque no entregado
Arce Rojas, Raimundo	34795342	14-03-2012	27.059	Cheque no entregado
Arce Rojas, Raimundo	33663307	20-11-2012	27.331	Cheque no entregado
Ardiles Jara, Guillermo	30266362	14-02-2012	10.436	Cheque no entregado
Ardiles Jara, Guillermo	29755788	28-11-2011	3.313	Cheque no entregado
Armand Espinoza, Pamela	33120813	07-04-2011	229.679	Cheque no entregado
Astorga Menares, Ester	6615520	21-11-2011	9.491	Cheque no entregado
Astorga Menares, Ester	6652514	24-11-2011	34.241	Cheque no entregado

VUS



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Avendaño Rojas, Paulina	11716300	18-11-2012	131.585	Cheque no entregado
Bahamonde Araneda, Rubén	33905732	05-12-2012	124.864	Cheque no entregado
Bahamondes Chelech, Daniela	36603508	10-02-2012	283.800	Cheque no entregado
Barrueto Ibarra, Marcela	28072770	23-05-2011	58.109	Cheque no entregado
Becerra Verdugo, Mabel	7460562	01-03-2012	1.342.970	Cheque no entregado
Becerra Verdugo, Mabel	7460562	01-03-2012	646.615	Cheque no entregado
Becerra Verdugo, Mabel	7460562	19-05-2012	895.984	Cheque no entregado
Becerra Verdugo, Mabel	7460562	19-05-2012	1.543.135	Cheque no entregado
Becerra Verdugo, Mabel	7460562	01-03-2012	1.492.189	Cheque no entregado
Becerra Verdugo, Mabel	7460562	19-05-2012	248.893	Cheque no entregado
Becerra Verdugo, Mabel	7460562	19-05-2012	1.493.357	Cheque no entregado
Beltrán Reyes, Sergio	34929609	26-09-2011	23.626	Licencias sin solicitud de cobro
Billiard Droppelmann, Juan	27994121	09-11-2010	445.172	Cheque no entregado
Billiard Droppelmann, Juan	27994128	24-11-2010	273.951	Cheque no entregado
Billiard Droppelmann, Juan	27994128	24-11-2010	239.715	Cheque no entregado
Briones Becerra, Jaime	36998611	09-11-2012	2.617	Cheque no entregado
Briones Becerra, Jaime	36998612	12-11-2012	239.082	Cheque no entregado
Briones Becerra, Jaime	36998618	07-12-2012	147.476	Cheque no entregado
Briones Becerra, Jaime	36998611	09-11-2012	95.660	Cheque no entregado
Cabezas Murillo, Mario	36064017	02-11-2011	23.537	Cheque no entregado
Cabezas Murillo, Mario	36064017	02-11-2011	3.095	Cheque no entregado
Cáceres Cerpa, Egidio	36920486	16-01-2012	264.875	Cheque no entregado
Cancino Cornejo, Evelyn	23299615	31-07-2009	331.902	Cheque no entregado
Cancino Cornejo, Evelyn	24641811	05-01-2010	57.257	Cheque no entregado
Cancino Cornejo, Evelyn	19443542	15-03-2010	91.911	Cheque no entregado
Cancino Cornejo, Evelyn	30183045	20-04-2010	93.629	Cheque no entregado
Cancino Cornejo, Evelyn	30641742	15-06-2010	93.696	Cheque no entregado
Cancino Cornejo, Evelyn	23299615	31-07-2009	497.854	Cheque no entregado
Cancino Cornejo, Evelyn	29879998	01-03-2010	91.911	Cheque no entregado
Cancino Cornejo, Evelyn	30869038	19-07-2010	94.196	Cheque no entregado
Cancino Cornejo, Evelyn	23299615	31-07-2009	165.952	Cheque no entregado
Cancino Cornejo, Evelyn	34164637	25-08-2011	713.810	Licencias sin solicitud de cobro
Cancino Cornejo, Evelyn	34164637	25-08-2011	713.810	Licencias sin solicitud de cobro
Cancino Cornejo, Evelyn	34164637	25-08-2011	345.301	Licencias sin solicitud de cobro
Cancino Cornejo, Evelyn	34164637	25-08-2011	161.183	Licencias sin solicitud de cobro
Cárcamo Soto, Oscar	29741487	22-02-2010	203.505	Cheque no entregado
Cárcamo Soto, Oscar	29741478	08-02-2010	488.383	Cheque no entregado
Cárdenas Trivino, Marcelo	22245195	05-03-2009	15.331	Cheque no entregado
Cayuela Collaf, Jorge	10469341	10-09-2012	9.582	Cheque no entregado
Contreras Lineo, Selena	23294846	06-04-2009	400.603	Cheque no entregado
Contreras Lineo, Selena	2989794	09-09-2010	154.563	Cheque no entregado
Contreras Lineo, Selena	36705558	08-02-2012	20.973	Cheque no entregado
Cortes, Ruth	10331676	03-09-2012	20.981	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	35865539	22-02-2012	990.505	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	33711125	22-03-2012	805.306	Cheque no entregado

UUG



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

Nombre	Nº licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Corvalan Pimentel, Carolina	33711125	22-03-2012	100.663	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	33711125	27-06-2012	912.238	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	33711125	27-06-2012	878.451	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	10233100	28-08-2012	143.342	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	10369177	04-09-2012	250.848	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	10590779	20-09-2012	168.144	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	33711125	22-03-2012	1.040.187	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	33711125	27-06-2012	1.047.384	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	10233100	28-08-2012	82.704	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	10233100	28-08-2012	24.782	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	35865539	22-02-2012	159.759	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	35865539	22-02-2012	191.711	Cheque no entregado
Corvalan Pimentel, Carolina	10506174	11-09-2012	250.848	Cheque no entregado
Díaz Salinas, Walter	37496885	10-07-2012	36.143	Cheque no entregado
Díaz Salinas, Walter	33643669	26-11-2012	86.133	Cheque no entregado
Donoso Torrijo, Jorge	35934734	30-08-2012	479.121	Cheque no entregado
Donoso Torrijo, Jorge	35934734	30-08-2012	53.115	Cheque no entregado
Escobar Rojas, Daniel	37080572	02-05-2012	18.759	Cheque no entregado
Espinoza Salazar, Jesús	36615654	05-03-2012	10.427	Cheque no entregado
Felmer Machmar, Orlando	34873823	29-11-2011	28.298	Cheque no entregado
Felmer Machmar, Orlando	34873823	29-11-2011	189.474	Cheque no entregado
Ferreira Urzúa, Carlos	25082717	16-11-2009	201.598	Cheque no entregado
Ferreira Urzúa, Carlos	24233785	11-11-2009	103.417	Cheque no entregado
Fuentealba Cabrera, Gianna	26030928	29-04-2009	12.964	Cheque no entregado
Fuentes Oyarzun, Carlos	24112215	26-01-2009	167.390	Cheque no entregado
Fuentes Oyarzun, Carlos	24112215	26-01-2009	460.320	Cheque no entregado
Fuentes Saldías, Luis	4278941	18-03-2011	155.142	Cheque no entregado
Gálvez Escobar, Sugey	30236970	25-01-2012	30.353	Cheque no entregado
Gjuranovic Arentsen, Alejandro	27941130	23-11-2009	80.507	Cheque no entregado
Gjuranovic Arentsen, Alejandro	38885063	24-10-2012	162.410	Cheque no entregado
Gómez Caquisane, Patricio	37432736	28-03-2012	14.855	Cheque no entregado
Gómez Caquisane, Patricio	37432736	28-03-2012	3.447	Cheque no entregado
González Cid, Cecilia	22450501	05-05-2009	617.306	Cheque no entregado
González Cid, Cecilia	37217612	17-05-2012	30.691	Cheque no entregado
González Degeas, Alfredo	23047603	07-01-2009	468.121	Cheque no entregado
González Peyret, Miguel	38860740	27-12-2012	3.865	Cheque no entregado
Guínez Saavedra, Felipe	26592394	29-09-2009	132.673	Cheque no entregado
Guínez Saavedra, Felipe	26592394	29-09-2009	26.926	Cheque no entregado
Guínez Saavedra, Felipe	26592394	29-09-2009	53.853	Cheque no entregado
Ibáñez Boric, Cecilia	30850657	30-06-2010	91.821	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	26959616	10-08-2009	732.164	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	26959626	16-09-2009	358.615	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	26959626	16-09-2009	1.075.844	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	26959626	16-09-2009	179.308	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	29101558	18-12-2009	221.785	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	29149860	08-01-2010	696.592	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	29149897	08-02-2010	633.550	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	29149897	08-02-2010	316.866	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	26959616	10-08-2009	665.603	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	27665881	03-12-2009	221.785	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	27665895	11-12-2009	221.785	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	29101578	23-12-2009	158.419	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	29101595	30-12-2009	221.642	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	29149860	08-01-2010	253.267	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	29101578	23-12-2009	63.367	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	31208752	06-08-2010	202.357	Cheque no entregado
Ibáñez Frías, Pamela	26959626	16-09-2009	1.111.704	Cheque no entregado
Illanes Senn, Sergio	32837944	26-09-2011	330.039	Cheque no entregado

309/



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

Nombre	Nº licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Illanes Senn, Sergio	32837944	26-09-2011	235.726	Cheque no entregado
Jamett Lizama, Ada	30591130	20-07-2010	170.014	Cheque no entregado
Jamett Lizama, Ada	30591130	20-07-2010	250.022	Cheque no entregado
Jamett Lizama, Ada	26682573	19-08-2010	357.221	Cheque no entregado
Jamett Lizama, Ada	26682573	19-08-2010	103.709	Cheque no entregado
Jamett Lizama, Ada	26682573	19-08-2010	345.697	Cheque no entregado
Jamett Lizama, Ada	26682573	19-08-2010	69.112	Cheque no entregado
Jeria Cortes, Sebastián	35113590	30-09-2011	5.973	Cheque no entregado
Jeria Cortes, Sebastián	9688803	30-07-2012	40.749	Cheque no entregado
Jeria Cortes, Sebastián	9688803	30-07-2012	11.402	Cheque no entregado
Jeria Cortes, Sebastián	7271328	06-02-2012	51.198	Cheque no entregado
Lagos Lucero, Perla	27864013	04-02-2011	5.706	Cheque no entregado
Lazo Daguerressar, Eduardo	35496206	15-03-2012	369.459	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	29470767	15-03-2010	1.004.630	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	25895145	05-05-2010	1.240.562	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	30997672	24-07-2010	262.659	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	31256904	17-08-2010	306.566	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	1094866	24-08-2009	15.634	Cheque entregado y no cobrado
Lizama Salazar, Karim	30997672	24-07-2010	43.776	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	31256924	31-08-2010	87.591	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	31256935	07-09-2010	306.599	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	31256924	31-08-2010	219.015	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	31256944	14-09-2010	306.599	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	25895145	05-05-2010	1.199.034	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	25895145	05-05-2010	1.033.803	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	30997687	03-08-2010	306.566	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	30997693	10-08-2010	306.566	Cheque no entregado
Lizama Salazar, Karim	29470767	15-03-2010	683.103	Cheque no entregado
Lukaschewsky Sanhueza, Bernardo	36078637	23-12-2011	19.141	Cheque no entregado
Maggi Achu, Mei	33898823	01-07-2011	229.103	Cheque no entregado
Maggi Achu, Mei	33898839	29-07-2011	313.643	Cheque no entregado
Maggi Achu, Mei	33898823	01-07-2011	29.562	Cheque no entregado
Maggi Achu, Mei	33898839	29-07-2011	250.880	Cheque no entregado
Maggi Achu, Mei	36068644	19-03-2012	85.460	Cheque no entregado
Maggi Achu, Mei	33898823	01-07-2011	51.733	Cheque no entregado
Maggi Achu, Mei	33898839	29-07-2011	115.002	Cheque no entregado
Maggi Achu, Mei	37603123	10-07-2012	184.017	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	27737961	01-02-2011	304.024	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	32761901	22-02-2011	43.518	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	33500060	01-04-2011	652.873	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	33505791	29-04-2011	653.455	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	33827644	14-05-2011	653.455	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	33832277	31-05-2011	43.565	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	31795712	30-09-2010	460.213	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	31807957	15-11-2010	796.381	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	27737954	26-01-2011	260.585	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	32765864	16-03-2011	652.839	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	33502470	16-04-2011	653.194	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	31807957	15-11-2010	1.299.403	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	27737954	26-01-2011	43.433	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	32761920	02-03-2011	652.839	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	33832277	31-05-2011	610.090	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	27737973	08-02-2011	304.078	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	31795712	30-09-2010	1.296.790	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	31807957	15-11-2010	1.047.906	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	27737982	15-02-2011	304.595	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	34399501	14-06-2011	628.457	Cheque no entregado
Martínez Salles, Jeanette	32761901	22-02-2011	261.081	Cheque no entregado

VUS/



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Miranda Cerda, María	27082032	22-07-2010	102.445	Cheque no entregado
Miranda Cerda, María	31358448	30-08-2010	346.120	Cheque no entregado
Miranda Cerda, María	31814949	25-11-2010	224.724	Cheque no entregado
Miranda Cerda, María	27604353	02-12-2010	308.062	Cheque no entregado
Miranda Cerda, María	27082032	22-07-2010	10.244	Cheque no entregado
Miranda Cerda, María	31358448	30-08-2010	323.790	Cheque no entregado
Miranda Cerda, María	31814949	25-11-2010	89.892	Cheque no entregado
Miranda Cerda, María	27082032	22-07-2010	317.578	Cheque no entregado
Miranda Cerda, María	31358448	30-08-2010	200.973	Cheque no entregado
Miranda Cerda, María	31814927	17-11-2010	314.613	Cheque no entregado
Monzon Patino, Crisologo	26469893	18-02-2011	193.122	Cheque no entregado
Monzon Patino, Crisologo	33096104	24-02-2011	164.270	Cheque no entregado
Monzon Patino, Crisologo	26469893	18-02-2011	94.349	Cheque no entregado
Moraga Godoy, Ricardo	6645852	23-11-2011	20.152	Cheque no entregado
Morales Cerda, Marco	6054625	21-09-2011	15.466	Cheque no entregado
Moreno Lecaros, Verónica	26639079	04-08-2010	891.338	Cheque no entregado
Moreno Lecaros, Verónica	26605490	24-09-2010	1.049.166	Cheque no entregado
Moreno Lecaros, Verónica	26605490	24-09-2010	1.015.321	Cheque no entregado
Moreno Lecaros, Verónica	26639079	04-08-2010	445.669	Cheque no entregado
Moreno Lecaros, Verónica	26605490	24-09-2010	236.917	Cheque no entregado
Moreno Lehuède, Ingrid	35510518	04-10-2011	108.845	Cheque no entregado
Moreno Lehuède, Ingrid	35071631	21-09-2011	127.069	Cheque no entregado
Moreno Lehuède, Ingrid	35510518	04-10-2011	221.848	Cheque no entregado
Muñoz Soto, Andrés	32518005	08-01-2011	332.028	Cheque no entregado
Muñoz Soto, Andrés	32518005	08-01-2011	83.025	Cheque no entregado
Niculcar Cerda, Roberto	23868216	20-04-2009	153.433	Cheque no entregado
Noguera Araya, Patricia	37482884	04-04-2012	6.399	Cheque no entregado
Noguera Araya, Patricia	37482884	04-04-2012	20.550	Cheque no entregado
Núñez Pérez, Claudia	27043780	17-08-2009	1.238.586	Cheque no entregado
Núñez Pérez, Claudia	28045458	15-12-2009	16.921	Cheque no entregado
Núñez Pérez, Claudia	26520271	30-06-2009	1.294.387	Cheque no entregado
Núñez Pérez, Claudia	27043780	17-08-2009	1.238.586	Cheque no entregado
Núñez Pérez, Claudia	28871576	12-04-2010	190.238	Cheque no entregado
Núñez Pérez, Claudia	26520271	30-06-2009	459.298	Cheque no entregado
Núñez Pérez, Claudia	27043780	17-08-2009	825.724	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	21838844	17-06-2009	163.953	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	21838844	17-06-2009	327.906	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	24440742	27-07-2009	358.683	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	24440742	27-07-2009	161.986	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29017974	02-11-2009	70.891	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29017978	09-11-2009	103.491	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29025728	30-11-2009	231.805	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29017995	14-12-2009	231.805	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29199120	04-01-2010	15.454	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29199120	04-01-2010	447.856	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29016735	05-04-2010	24.470	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29016736	12-04-2010	87.456	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	24440742	27-07-2009	34.712	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29017974	02-11-2009	32.600	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29017981	16-11-2009	103.491	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29016735	05-04-2010	62.986	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29016739	23-04-2010	62.986	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	24440742	27-07-2009	347.112	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29235903	25-01-2010	30.886	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29025643	23-11-2009	103.491	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	29235903	25-01-2010	432.343	Cheque no entregado
Páez Guerrero, Paola	30861001	07-06-2010	64.816	Cheque no entregado
Páez Osses, Ernesto	26341373	16-06-2009	82.957	Cheque no entregado
Pena Moraga, Violeta	31622177	29-10-2010	1.260.089	Cheque no entregado
Pena Moraga, Violeta	31622177	29-10-2010	209.971	Cheque no entregado

VCS



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Pena Moraga, Violeta	37137979	18-07-2012	49.575	Licencias sin solicitud de cobro
Pena Moraga, Violeta	37137979	18-07-2012	1.090.791	Licencias sin solicitud de cobro
Pena Moraga, Violeta	37137979	18-07-2012	1.536.813	Licencias sin solicitud de cobro
Pena Moraga, Violeta	37137979	18-07-2012	1.487.239	Licencias sin solicitud de cobro
Pérez Carvajal, Andrés	6180183	04-10-2011	59.605	Cheque no entregado
Pérez Romero, Margoth	38849517	22-10-2012	90.569	Cheque no entregado
Piel Bohmwil, Eduardo	29243480	17-08-2010	117.734	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	17367646	14-04-2009	131.071	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	17367646	14-04-2009	1.015.795	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	17367646	14-04-2009	98.303	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	27217156	03-07-2009	232.308	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	27217186	10-07-2009	232.308	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	28402938	29-07-2009	983.633	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	28416444	28-08-2009	950.514	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	28652106	27-10-2009	65.569	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	27217219	15-07-2009	232.308	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	27458119	28-09-2009	32.760	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	28652106	27-10-2009	917.949	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	28654698	25-11-2009	483.028	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	24704862	16-03-2009	851.838	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	28416444	28-08-2009	32.776	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	24704862	16-03-2009	524.208	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	28402906	23-07-2009	229.490	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	27458119	28-09-2009	950.055	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	28654698	25-11-2009	426.341	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	17367646	14-04-2009	983.028	Cheque no entregado
Quintanilla Guerra, Yanire	28654698	25-11-2009	65.592	Cheque no entregado
Ramírez Álvarez, Diego	841187	19-10-2012	1.409.808	Cheque no entregado
Ramírez Álvarez, Diego	841187	19-10-2012	48.628	Cheque no entregado
Reyes Montenegro, Michel	33506840	05-05-2011	23.057	Cheque no entregado
Rodríguez Díaz, Ufilda	30996729	12-06-2012	27.106	Cheque no entregado
Rodríguez Díaz, Ufilda	30996729	12-06-2012	257.509	Cheque no entregado
Ruiz Vidal, Pedro	35449158	03-11-2011	1.370.432	Cheque no entregado
Ruiz Vidal, Pedro	35449158	03-11-2011	47.256	Cheque no entregado
Sanhueza Briones, Verónica	30530715	06-07-2010	930.012	Cheque no entregado
Sanhueza Briones, Verónica	31318160	05-10-2010	152.941	Cheque no entregado
Sanhueza Briones, Verónica	30530715	06-07-2010	899.562	Cheque no entregado
Sanhueza Briones, Verónica	30530715	06-07-2010	690.150	Cheque no entregado
Sanhueza Briones, Verónica	32469707	27-12-2010	148.310	Cheque no entregado
Schwerter Hitschfeld, Eterio	27520412	05-10-2009	1.108.785	Cheque no entregado
Schwerter Hitschfeld, Eterio	27520361	04-11-2009	123.229	Cheque no entregado
Schwerter Hitschfeld, Eterio	27520412	05-10-2009	123.197	Cheque no entregado
Schwerter Hitschfeld, Eterio	27520361	04-11-2009	1.109.070	Cheque no entregado
Sepúlveda Acevedo, Shaira	25260292	06-01-2010	196.978	Cheque no entregado
Silva Maulen, María	24939638	02-11-2009	368.935	Cheque no entregado
Silva Maulen, María	24939638	02-11-2009	227.037	Cheque no entregado
Silva Maulen, María	28382041	15-03-2010	103.111	Cheque no entregado
Silva Maulen, María	30389482	08-05-2010	382.470	Cheque no entregado
Silva Maulen, María	31569387	02-09-2010	414.600	Cheque no entregado
Silva Maulen, María	31569387	02-09-2010	29.614	Cheque no entregado
Silva Maulen, María	29901544	29-03-2010	73.531	Cheque no entregado
Silva Maulen, María	30389482	08-05-2010	58.847	Cheque no entregado
Silva Maulen, María	29901544	29-03-2010	29.410	Cheque no entregado
Sinn Montegu, Arturo	34626700	07-08-2012	123.619	Cheque no entregado
Solls Bravo, Orlando	6510035	09-11-2011	4.206	Cheque no entregado
Soto Jiménez, Alonso	30779750	21-07-2010	336.323	Cheque no entregado
Sotomayor Garbarino, María	25830129	26-07-2010	216.561	Cheque no entregado
Sotomayor Garbarino, María	25830129	26-07-2010	240.474	Cheque no entregado
Sotomayor Garbarino, María	25830129	26-07-2010	1.342.298	Cheque no entregado
Tapia Quezada, Verónica	11746217	19-11-2012	144.738	Cheque no entregado

vys/



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Tello Valencia, Carmen	31261447	10-09-2012	1.022.725	Cheque no entregado
Tello Valencia, Carmen	31261447	10-09-2012	461.839	Cheque no entregado
Toro Olavarría, Marco	27385276	21-09-2009	81.621	Cheque entregado y no cobrado
Tortora Urrutia, Ángela	29154559	13-01-2010	803.412	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	29154559	13-01-2010	82.017	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	29154532	25-02-2010	1.048.597	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	29154532	25-02-2010	21.549	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	29154532	25-02-2010	128.905	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	30210603	18-05-2010	191.246	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	30210583	25-05-2010	287.696	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	30210587	01-06-2010	280.055	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	30210645	14-07-2010	520.152	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	30998928	16-08-2010	720.453	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	31863222	12-10-2010	442.323	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	32177724	15-11-2010	603.201	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	29154559	13-01-2010	663.734	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	29154532	25-02-2010	174.702	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	29154532	25-02-2010	559.252	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	30210598	08-06-2010	280.055	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	29154532	25-02-2010	1.083.475	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	31863222	12-10-2010	763.941	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	37634920	12-09-2012	1.541.070	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	29154559	13-01-2010	99.340	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	30210645	14-07-2010	680.199	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	29154532	25-02-2010	133.277	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	30210619	14-06-2010	600.119	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	30998928	16-08-2010	480.369	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	29154532	25-02-2010	68.750	Cheque no entregado
Tortora Urrutia, Ángela	30210603	18-05-2010	96.451	Cheque no entregado
Ulloa Soto, Jorge	31281572	25-11-2010	56.017	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	28980096	08-06-2011	816.875	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	5487986	28-07-2011	150.107	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	5487986	28-07-2011	713.100	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	35459140	10-01-2012	589.609	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	35459140	10-01-2012	94.001	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	35474709	31-01-2012	78.651	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	28980096	08-06-2011	742.614	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	5487986	28-07-2011	413.252	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	5487986	28-07-2011	1.125.947	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	5487986	28-07-2011	1.126.910	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	35459140	10-01-2012	39.316	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	35474709	31-01-2012	1.100.826	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	5487986	28-07-2011	1.163.452	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	5487986	28-07-2011	450.582	Cheque no entregado
Valdés Toro, Mariela	5487986	28-07-2011	1.164.617	Cheque no entregado
Valencia Del, Rio	35644997	28-11-2011	40.480	Cheque no entregado
Valencia Del, Rio	35644997	28-11-2011	46.529	Cheque no entregado
Valencia Del, Rio	35800706	06-12-2011	161.920	Cheque no entregado
Valencia Del, Rio	35644997	28-11-2011	54.628	Cheque no entregado
Valencia Del, Rio	35644997	28-11-2011	20.232	Cheque no entregado
Valenzuela Villegas, Marta	35066897	03-10-2011	603.218	Cheque no entregado
Valenzuela Villegas, Marta	35066897	03-10-2011	534.588	Cheque no entregado
Vargas Del, Camp	11838316	23-11-2012	149.296	Cheque no entregado
Vargas Del, Camp	11838316	23-11-2012	73.014	Cheque no entregado
Velásquez Trujillo, Carmen	31128820	30-12-2010	6.988	Cheque no entregado
Velásquez Trujillo, Carmen	31128820	30-12-2010	151.628	Cheque no entregado
Vidal Montero, María	10948010	08-10-2012	92.096	Cheque no entregado
Vidal Montero, María	37643967	26-10-2012	118.171	Cheque no entregado
Vidal Montero, María	10948010	08-10-2012	183.635	Cheque no entregado
Vidal Montero, María	37643967	26-10-2012	433.396	Cheque no entregado

559



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Vidal Montero, María	11051162	12-10-2012	551.463	Cheque no entregado
Vidal Montero, María	11565549	09-11-2012	551.836	Cheque no entregado
Villalobos Marín, Patricia	32646279	24-09-2011	239.114	Cheque no entregado
Villalobos Marín, Patricia	32646279	24-09-2011	657.599	Cheque no entregado
Villegas Alcántara, Norma	24640532	20-01-2009	175.262	Cheque no entregado
Total			133.313.351	

Fuente: Base de datos con subsidios por incapacidad laboral no recuperados por el SAG, entregada por la Superintendencia de Salud.

Isapre Fusat

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia	Estado de pago licencia
Noulibos Barrenechea, Patricia	25695414	12-05-2009	7.119	Cheque entregado y no cobrado
Ruiz Pizarro, María	12264170	09-03-2009	115.498	Cheque entregado y no cobrado
Ruiz Pizarro, María	12264169	02-03-2009	177.203	Cheque entregado y no cobrado
Troncoso Burrows, Danae	25072824	13-03-2009	560.110	Cheque entregado y no cobrado
Troncoso Burrows, Danae	25072828	30-03-2009	410.747	Cheque entregado y no cobrado
Troncoso Burrows, Danae	25072828	30-03-2009	149.362	Cheque entregado y no cobrado
Total			1.420.039	

Fuente: Base de datos con subsidios por incapacidad laboral no recuperados por el SAG, proporcionada por la Superintendencia de Salud.

Isapre Vida Tres

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Aedo Morales, Héctor	27366716	22-09-2009	18.131	Licencia sin solicitud de cobro
Alarcón Nigoevic, Edelyn	27350977	14-09-2009	52.148	Cheque no entregado
Alarcón Nigoevic, Edelyn	33543315	12-04-2011	445.080	Cheque no entregado
Alarcón Nigoevic, Edelyn	33543327	24-04-2011	111.269	Cheque no entregado
Alarcón Nigoevic, Edelyn	26523868	25-07-2010	13.401	Cheque no entregado
Alarcón Nigoevic, Edelyn	24290295	15-06-2009	10.585	Licencia sin solicitud de cobro
Ampuero Valderas, María	33083443	06-06-2011	9.310	Cheque no entregado
Asenjo Fuentealba, Rafael	24806670	09-08-2010	15.134	Cheque no entregado
Asenjo Fuentealba, Rafael	612798	28-09-2011	25.683	Cheque no entregado
Asenjo Fuentealba, Rafael	35124439	02-09-2011	17.122	Cheque no entregado
Asenjo Fuentealba, Rafael	24806691	11-11-2011	25.683	Cheque no entregado
Berrios Torres, María	183171	14-04-2010	24.073	Cheque no entregado
Castillo, Juan	28003329	15-09-2009	18.971	Cheque no entregado
Castillo, Juan	27749076	02-05-2011	95.641	Cheque no entregado
Celedon Vidal, Daniel	21709050	04-08-2010	17.552	Cheque no entregado
Celedon Vidal, Daniel	34215247	08-09-2011	9.781	Cheque no entregado

UVG



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Celedon Vidal, Daniel	200494	10-05-2010	25.827	Licencia sin solicitud de cobro
Contardo Perinetti, Claudia	31304048	05-08-2010	20.574	Cheque no entregado
Contardo Perinetti, Claudia	34812239	01-09-2011	7.904	Licencia sin solicitud de cobro
Donoso Henríquez, Alejandro	29181108	18-08-2011	8.923	Cheque no entregado
Donoso San, Martin	35178557	29-08-2011	19.096	Cheque no entregado
Escobar Riquelme, Magaly	29703704	27-05-2010	201.322	Cheque no entregado
Flores Álvarez, Pamela	276263	18-08-2010	12.319	Cheque no entregado
Flores Álvarez, Pamela	276263	18-08-2010	1.194	Cheque no entregado
Flores Álvarez, Pamela	389996	14-01-2011	1.203	Cheque no entregado
Flores Álvarez, Pamela	392546	19-01-2011	4.811	Cheque no entregado
Flores Álvarez, Pamela	589257	02-09-2011	466.608	Cheque no entregado
Flores Álvarez, Pamela	604516	20-09-2011	233.304	Cheque no entregado
Flores Álvarez, Pamela	615700	30-09-2011	233.394	Cheque no entregado
Flores Álvarez, Pamela	624687	11-10-2011	93.358	Cheque no entregado
Flores Álvarez, Pamela	32623623	21-10-2011	107.844	Cheque no entregado
Flores Álvarez, Pamela	34147795	14-10-2011	163.376	Licencia sin solicitud de cobro
Flores Vergara, Romy	556206	04-08-2011	355.243	Cheque no entregado
Fuentealba Castillo, Eduardo	24433155	12-01-2009	865.447	Cheque no entregado
García Pizarro, Alfonso	27141517	03-11-2009	19.363	Cheque no entregado
García Pizarro, Alfonso	27141548	12-08-2010	19.686	Licencia sin solicitud de cobro
Giacaman Barra, Leyla	35673141	17-11-2011	120.562	Cheque no entregado
Giacaman Barra, Leyla	32198761	22-11-2010	1.345.973	Licencia sin solicitud de cobro
Giacaman Barra, Leyla	32389655	21-12-2010	1.345.974	Licencia sin solicitud de cobro
Giacaman Barra, Leyla	35256682	24-10-2011	119.278	Licencia sin solicitud de cobro
Giacaman Barra, Leyla	35509394	29-09-2011	26.785	Licencia sin solicitud de cobro
Giacaman Barra, Leyla	32624459	02-02-2011	1.345.973	Licencia sin solicitud de cobro
González Cisternas, Rodrigo	27272838	16-08-2010	16.443	Cheque no entregado
González Cisternas, Rodrigo	26476480	25-05-2010	22.465	Cheque no entregado
González Cisternas, Rodrigo	24748589	21-09-2009	466.084	Licencia sin solicitud de cobro
González Cisternas, Rodrigo	31985943	18-08-2011	26.525	Licencia sin solicitud de cobro
Grez Muñoz, Ricardo	572354	18-08-2011	17.808	Cheque no entregado
Grez Muñoz, Ricardo	32102038	14-01-2011	184	Cheque no entregado
Grez Muñoz, Ricardo	599923	14-09-2011	26.746	Cheque no entregado
Hein Rodríguez, María	30878651	09-08-2010	30.875	Cheque no entregado
Hurtado Gallardo, Marcelo	29543663	15-10-2010	211.841	Licencia sin solicitud de cobro
Ide Mayorga, Sandra	551050	01-08-2011	25.875	Cheque no entregado
Iza Planas, Karen	528256	08-07-2011	317.668	Cheque entregado y no cobrado
Iza Planas, Karen	34114957	09-06-2011	6.994	Cheque entregado y no cobrado
Iza Planas, Karen	34114965	20-06-2011	6.994	Cheque entregado y no cobrado
Iza Planas, Karen	34114974	01-07-2011	317.668	Cheque entregado y no cobrado

UWS



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Iza Planas, Karen	34114981	15-07-2011	317.668	Cheque entregado y no cobrado
Iza Planas, Karen	26823883	03-02-2011	64.347	Cheque entregado y no cobrado
Iza Planas, Karen	33998996	11-10-2011	354.952	Cheque entregado y no cobrado
Iza Planas, Karen	34624732	21-02-2012	224.877	Cheque entregado y no cobrado
Iza Planas, Karen	36603211	15-02-2012	35.642	Cheque entregado y no cobrado
Iza Planas, Karen	29858144	29-04-2010	84.730	Cheque no entregado
Iza Planas, Karen	26695489	18-08-2010	193.799	Cheque no entregado
Iza Planas, Karen	29858139	22-04-2010	194.410	Licencia sin solicitud de cobro
Jacamo Sasso, Gonzalo	551020	01-08-2011	6.773	Cheque no entregado
Lavados Silva, Ruth	27706669	12-07-2010	89.208	Cheque no entregado
Lopetegui Ibieta, Raquel	23293292	11-05-2010	247.137	Cheque no entregado
Maldonado Rojas, Marcelo	25998593	15-04-2009	318.609	Licencia sin solicitud de cobro
Maldonado Rojas, Marcelo	27247650	01-07-2009	13.883	Licencia sin solicitud de cobro
Montenegro Galdames, Cristian	33686376	01-07-2011	148.160	Licencia sin solicitud de cobro
Olivera Álvarez, Gemma	35104474	05-10-2011	81.054	Cheque no entregado
Olivera Álvarez, Gemma	33995587	22-11-2011	126.945	Cheque no entregado
Palma Caamano, María	24441434	30-06-2009	19.136	Cheque no entregado
Palma Caamano, María	26735030	15-10-2009	23.924	Cheque no entregado
Palma Caamano, María	24753944	20-09-2011	214.190	Cheque no entregado
Palma Caamano, María	35840002	05-12-2011	123.431	Cheque no entregado
Palma Caamano, María	26229281	10-08-2009	1.183.507	Licencia sin solicitud de cobro
Pantoja Herrera, María	26335874	07-04-2009	20.524	Licencia sin solicitud de cobro
Pantoja Herrera, María	31197337	29-10-2010	498.811	Licencia sin solicitud de cobro
Pezoa Adasme, Alexza	35203310	04-10-2011	608.472	Cheque entregado y no cobrado
Pezoa Adasme, Alexza	35203328	17-11-2011	608.472	Cheque entregado y no cobrado
Pezoa Adasme, Alexza	35203310	04-10-2011	1.094.613	Cheque entregado y no cobrado
Pezoa Adasme, Alexza	35785326	23-05-2012	67.814	Cheque entregado y no cobrado
Pezoa Adasme, Alexza	25293040	11-08-2011	14.504	Cheque no entregado
Pezoa Adasme, Alexza	99000001	30-01-2012	3.430.587	Licencia sin solicitud de cobro
Pino Catalán, Maritza	36707715	24-04-2012	299.639	Cheque entregado y no cobrado
Pino Catalán, Maritza	99000001	31-08-2012	2.518.665	Licencia sin solicitud de cobro
Pino Fuentes, Claudia	35331827	05-07-2012	187.301	Cheque entregado y no cobrado
Pino Fuentes, Claudia	33111912	06-09-2011	704.726	Cheque no entregado

VUC



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

Nombre	N° licencia médica	Fecha de emisión de la licencia	Total a pagar licencia \$	Estado de pago licencia
Pino Fuentes, Claudia	32679934	28-04-2011	560.289	Licencia sin solicitud de cobro
Pino Fuentes, Claudia	99000001	06-01-2012	3.305.339	Licencia sin solicitud de cobro
Roca Jimeno, Ana	292956	02-09-2010	17.243	Cheque no entregado
Roca Jimeno, Ana	636813	24-10-2011	9.218	Cheque no entregado
Rosas Águila, Rubén	31128102	09-12-2010	256.434	Cheque no entregado
Rosas Águila, Rubén	27503453	13-06-2011	34.504	Cheque no entregado
Rosas Águila, Rubén	28556495	20-12-2010	120.590	Licencia sin solicitud de cobro
Rossi Muñoz, Paola	29137688	12-08-2010	6.194	Licencia sin solicitud de cobro
Sáez, José	28178437	29-04-2010	31.606	Licencia sin solicitud de cobro
Sáez, José	31621554	13-10-2010	32.392	Licencia sin solicitud de cobro
Sáez, José	39060553	18-06-2012	599.575	Licencia sin solicitud de cobro
Sáez, José	31621576	03-05-2011	79.789	Licencia sin solicitud de cobro
Silva Gil, Álvaro	169243	17-03-2010	17.526	Cheque no entregado
Silva Gil, Álvaro	27475000	21-04-2010	114.052	Cheque no entregado
Silva Gil, Álvaro	27682312	17-11-2010	20.111	Cheque no entregado
Silva Gil, Álvaro	27469546	14-09-2009	24.960	Licencia sin solicitud de cobro
Silva Gil, Álvaro	30860514	10-06-2010	17.789	Licencia sin solicitud de cobro
Tapia Inostroza, Elizabeth	35218275	20-10-2011	14.499	Cheque no entregado
Torres Serra, Cristian	21424181	02-09-2010	6.723	Cheque no entregado
Torres Serra, Cristian	27672170	24-11-2010	20.168	Cheque no entregado
Torres Serra, Cristian	28686717	15-02-2010	16.154	Licencia sin solicitud de cobro
Torres Serra, Cristian	30306925	12-05-2010	73.826	Licencia sin solicitud de cobro
Valdés Riveros, Johanna	148797	31-12-2009	614.951	Cheque no entregado
Valdés Riveros, Johanna	152519	15-01-2010	491.960	Cheque no entregado
Valdés Riveros, Johanna	587876	01-09-2011	121.371	Cheque no entregado
Vicente Sáez, José	28279687	21-10-2009	91.048	Cheque no entregado
Vicente Sáez, José	29329444	13-04-2010	119.922	Cheque no entregado
Total			30.507.818	

Fuente: Base de datos de subsidios por incapacidad laboral no recuperados por el SAG, proporcionada por la Superintendencia de Salud.

5/9



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

ANEXO N° 5

Incumplimiento del principio contable de devengado

Nombre	N° Licencia médica	N° devengo	Fecha devengo	Fecha Ingreso	N° cobro ID ingreso	Monto recuperado \$
Acevedo Muñoz, Bernardita	1926404-1	113150	31-12-2013	31-12-2013	113.151	102.601
Beeche Cisternas, Marcos	1924772-4	107430	27-12-2013	27-12-2013	107.525	360.022
Canales Garrido, Paula	2118132-3	5192	31-01-2014	31-01-2014	5.195	12.435
Cortes Momberg, Teresa	42282516	91293	20-11-2013	20-11-2013	91.294	80.437
Dinamarca Cruz, Laura	2077706-0	106597	26-12-2013	26-12-2013	106.600	11.327
Godoy Rojas, Jorge	42309548	32505	30-04-2014	30-04-2014	32.506	46.840
González Olmedo, Mabel	1970072-2	92072	22-11-2013	22-11-2013	92.073	792.174
González Olmedo, Mabel	2014905-1	100980	15-12-13	15-12-13	100.981	581.018
González Olmedo, Mabel	2057588-3	106552	26-12-2013	26-12-2013	106.556	953.878
González Olmedo, Mabel	2057588-3	108339	28-12-2013	28-12-2013	108.341	411.717
González Olmedo, Mabel	42509957	108339	28-12-2013	28-12-2013	108.341	411.717
González Olmedo, Mabel	42509957	28981	28-04-2014	28-04-2014	28.998	1.649.166
Jerez Fuenzalida, Sandra	1972043-8	91293	20-11-2013	20-11-2013	91.294	1.264.818
Jerez Fuenzalida, Sandra	1972043-8	106035	13-12-13	13-12-13	106.048	145.068
Jerez Fuenzalida, Sandra	2057469-0	106035	13-12-13	13-12-13	106.048	1.264.925
Jerez Fuenzalida, Sandra	2057469-0	5100	31-01-2014	31-01-2014	5.105	145.246
Jerez Fuenzalida, Sandra	2152756-4	5100	31-01-2014	31-01-2014	5.105	470.109
Méndez Romero, Paulina	1948052-6	94956	22-11-2013	22-11-2013	94.964	9.886
Méndez Romero, Paulina	1996929-0	106035	13-12-2013	13-12-2013	106.048	473.266
Méndez Romero, Paulina	2086260-2	4035	31-01-2014	31-01-2014	4.037	16.447
Meza Basso, Luis	1998886-4	106552	26-12-2013	26-12-2013	106.556	12.217
Morend Valdebenito, Ligia	42722511	32505	30-04-2014	30-04-2014	32.506	264.292
Ortega Carreño, Andrea	39188388	94956	22-11-13	22-11-2013	94.964	25.699
Pacheco Fuentes, Hugo	2061224-K	107430	27-12-2013	27-12-2013	107.525	65.089
Rabanal Ramírez, María	62397-0	13495	28-02-2014	28-02-2014	13.498	83.367
Ramírez Rojas, Marisol	41188495	5100	31-01-2014	31-01-2014	5.105	17.216
Rebolledo Hidalgo, Susana	1947099-7	113150	31-12-2013	31-12-2013	113.151	91.814
Saa Cornejo, Marta	42123168	107430	27-12-2013	27-12-2013	107.525	163.678
Saa Cornejo, Marta	2094740-3	10401	24-02-2014	24-02-2014	10.403	22.853
Saldías Castillo, Eduardo	2135459-7	13495	28-02-2014	28-02-2014	13.498	10.100
Sánchez Olivares, Evelyn	1961468-9	5726	31-01-2014	31-01-2014	5.728	8.353

UUS/



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

Nombre	Nº Licencia médica	Nº devengo	Fecha devengo	Fecha ingreso	Nº cobro ID ingreso	Monto recuperado \$
Sánchez Olivares, Evelyn	32711821	32505	30-04-2014	30-04-2014	32.506	4.177
Sánchez Orellana, María	1960869-7	106552	26-12-2013	26-12-2013	106.556	103.611
Sánchez Orellana, María	2026759-3	106520	26-12-2013	26-12-2013	106.532	224.241
Sánchez Orellana, María	2049572-3	106552	26-12-2013	26-12-2013	106.556	298.410
Santelices Castillo, Clara	1956617-K	106552	26-12-2013	26-12-2013	106.556	54.985
Santelices Castillo, Clara	1977228-4	106552	26-12-2013	26-12-2013	106.556	21.866
Sotomayor Garbarino, Carolina	42219412	29209	28-04-2014	28-04-2014	29.447	120.071
Sotomayor Garbarino, María	2005506-5	106035	13-12-13	13-12-2013	106.048	17.887
Ulecia Bustos, Ximena	42242619	91293	20-11-2013	20-11-2013	91.294	93.626
Vidal Cáceres, Luz	1938224-9	113150	31-12-2013	31-12-2013	113.151	96.539
Vidal Cáceres, Luz	1956009-0	5726	31-01-2014	31-01-2014	5.728	318.040
Vidal Cáceres, Luz	41698935	32505	30-04-2014	30-04-2014	32.506	318.040
Vidal Cáceres, Luz	42259613	32505	30-04-2014	30-04-2014	32.506	318.040
Vidal Cáceres, Luz	42259625	42272	31-05-2014	31-05-2014	42.273	259.034
		Total				12.216.342

Fuente: Información contable entregada por el Departamento de Administración y Finanzas del Servicio Agrícola y Ganadero.

US/



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

ANEXO N° 6

Depósito de cheques en cuenta corriente bancaria

Nombre	N° Licencia médica	Fecha ingreso	N° cobro ID ingreso	Fecha cheque	Fecha depósito cheque	Monto recuperado \$
Canales Garrido, Paula	2118132-3	31-01-2014	5195	10-01-2014	03-02-2014	12.435
Dinamarca Cruz, Laura	2077706-0	26-12-2013	106600	10-12-2013	23-12-2013	11.327
González Olmedo, Mabel	1970072-2	22-11-2013	92073	06-11-2013	20-11-2013	792.174
González Olmedo, Mabel	2057588-3	26-12-2013	106556	04-11-2013	18-12-2013	953.878
González Olmedo, Mabel	2057588-3	28-12-2013	108341	16-12-2013	27-12-2013	411.717
González Olmedo, Mabel	42509957	28-12-2013	108341	16-12-2013	27-12-2013	411.717
Jerez Fuenzalida, Sandra	1972043-8	13-12-13	106048	10-12-13	16-12-13	145.068
Jerez Fuenzalida, Sandra	2057469-0	13-12-13	106048	10-12-13	16-12-13	1.264.925
Méndez Romero, Paulina	1996929-0	13-12-2013	106048	29-11-13	16-12-13	473.266
Méndez Romero, Paulina	2086260-2	31-01-2014	4037	30-12-2013	15-01-2014	16.447
Sánchez Orellana, María	1960869-7	26-12-2013	106556	04-11-2013	18-12-2013	103.611
Sánchez Orellana, María	2049572-3	26-12-2013	106556	04-11-2013	18-12-2013	298.410
Santelices Castillo, Clara	1956617-K	26-12-2013	106556	04-11-2013	18-12-2013	54.985
Santelices Castillo, Clara	1977228-4	26-12-2013	106556	04-11-2013	18-12-2013	21.866
Sotomayor Garbarino, María	2005506-5	13-12-13	106048	10-12-2013	16-12-2013	17.887
		Total				4.989.713

Fuente: Información contable entregada por el Departamento de Administración y Finanzas del Servicio Agrícola y Ganadero.

509/



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

Anexo N° 7: Estado de Observaciones de Informe Final N° 106, de 2014

N° 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
Capítulo I, Aspectos de Control interno, N° 3	Manuales de procedimientos	Esa entidad deberá informar el estado de avance del manual de procedimientos de pago de las remuneraciones, así como su formalización y la del procedimiento de recuperación de subsidios, en el término de 60 días hábiles.			
Capítulo I, Aspectos de Control interno, N° 4	Control de asistencia y cumplimiento de la jornada laboral	El servicio tendrá que arbitrar las medidas necesarias para asegurar el cumplimiento de esta obligación por parte de todos los funcionarios, de acuerdo a la circular N° 82, de 2014, así como también implementar las modificaciones comprometidas de realizar sobre el punto N° 1 de la referida circular, sobre cuya aplicación deberá informar en el mismo plazo ya enunciado.			
Capítulo I, Aspectos de Control interno, N° 7.1 y 7.2	Declaraciones de intereses y de patrimonio	Disponer las gestiones necesarias para asegurar que los funcionarios den cabal cumplimiento a esta obligación, debiendo informar sobre la regularización de los casos objetados en el plazo antes referido de 60 días hábiles.			
Capítulo I, Aspectos de Control interno, N° 8	Depósito de cheques en cuenta corriente	La institución deberá implementar las medidas indicadas a través de la emisión de la circular N° 621, de 2014, del Departamento de Administración y Finanzas de ese servicio, dando cuenta de haber asegurado el depósito oportuno de los valores, en el mismo plazo.			

52/



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
Capítulo II, Examen de Cuentas, N ^{os} 2.1 y 2.2	Subsidios no recuperados	<p>Ordenar la instrucción de un procedimiento sumarial, a objeto de determinar las eventuales responsabilidades administrativas que se derivan de los hechos expuestos en los numerales 1.1 y 1.2, del acápite II, sobre Examen de Cuentas, que pudieran afectar a los funcionarios involucrados en el proceso auditado, por no haber requerido oportunamente el cobro de los subsidios por incapacidad laboral, considerando el plazo de prescripción y eventual perjuicio que tal actuación puede irrogar al patrimonio del SAG, en conformidad con lo dispuesto en los artículos 60 y 61 de la ley N° 10.336.</p> <p>Al efecto el servicio deberá remitir, en el término de 15 días hábiles contados desde la recepción del presente informe, el acto administrativo que disponga la instrucción de tal proceso y designe al fiscal.</p>			
Capítulo II, Examen de Cuentas, N ^{os} 2.1 y 2.2	Subsidios no recuperados	<p>Informar documentadamente a esta Contraloría General el estado de avance de las gestiones de cobro de subsidios no recuperados, así como la aclaración de las diferencias observadas entre lo informado por las Superintendencia de Salud y ese servicio por tal concepto, en el término de 60 días hábiles contados desde la recepción del presente informe.</p>			

005
/



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

N° 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
Capítulo II, Examen de Cuentas, N° 3	Incumplimiento del principio contable devengado	La entidad deberá dar cabal cumplimiento al referido principio contable y remitir a esta Organismo de Control, en el término ya aludido, las instrucciones que al respecto el servicio señaló impartiría a las unidades involucradas, a través de la aludida circular N° 621, según señala en su respuesta, en el término ya señalado.			

W/S

