



INFORME FINAL

II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Servicio Nacional del Adulto Mayor



**POR EL CUIDADO Y BUEN USO
DE LOS RECURSOS PÚBLICOS**



Número de Informe: 431/2018
12 de octubre de 2018



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PUCE: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL N° 431, DE 2018,
SOBRE AUDITORÍA Y EXAMEN DE
CUENTAS A LOS PROGRAMAS "FONDO
SERVICIOS DE ATENCIÓN AL ADULTO
MAYOR", Y "FONDO SUBSIDIO ELEM",
ADMINISTRADOS POR EL SERVICIO
NACIONAL DEL ADULTO MAYOR.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
REGIÓN 132

12 OCT 2018 N° 10.811

SANTIAGO,



Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicada por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Sobre el particular, corresponde que esa autoridad adopte las medidas pertinentes, e implemente las acciones que en cada caso se señalan, tendientes a subsanar las situaciones observadas.

Saluda atentamente a Ud.,

ROBERTO ALARCÓN TAPIA
JEFE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO

RTE
ANTECED

AL SEÑOR
DIRECTOR NACIONAL
SERVICIO NACIONAL DEL ADULTO MAYOR
PRESENTE

C/c a

Unidad de Apoyo al Cumplimiento, de la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago.
Unidad de Auditoría 3, de la I Contraloría Regional Metropolitana de Santiago.





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
REGION 132

12 OCT 2018

SANTIAGO,

N° 10.812

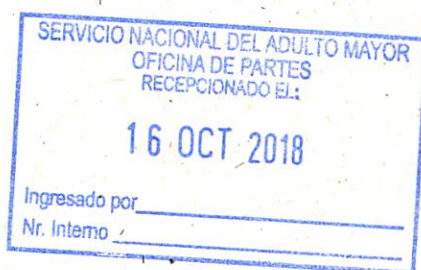


21322018101210812

Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,


ROBERTO ALARCÓN TAPIA
JEFE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO



RTE
ANTECED

AL SEÑOR
ENCARGADO DE AUDITORÍA INTERNA
SERVICIO NACIONAL DEL ADULTO MAYOR
PRESENTE





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
REGIÓN 132

SANTIAGO, 12 OCT 2018 N° 10.813



Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,

ROBERTO ALARCÓN TAPIA
JEFE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO



AL SEÑOR
FISCAL
MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL
PRESENTE





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
REGIÓN 132
SANTIAGO, 12 OCT 2018 N° 10.814



Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,

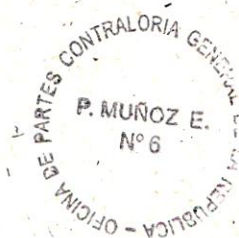
ROBERTO ALARCÓN TAPIA
JEFE

UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO



RTE
ANTECED

AL SEÑOR
SUBSECRETARIO DE VIVIENDA Y URBANISMO
PRESENTE





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
REGION 132

SANTIAGO, 12 OCT 2018

N° 10.815

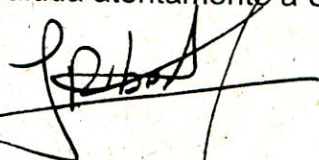


33220 8101210815

Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,




ROBERTO ALARCÓN TAPIA
JEFE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO

RTE
ANTECED

AL SEÑOR
DIRECTOR
SERVICIO DE VIVIENDA Y URBANIZACIÓN DE LA REGIÓN METROPOLITANA
PRESENTE



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
REGION 132

SANTIAGO,

12 OCT 2018

N° 10.816



Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,



ROBERTO ALARCÓN TAPIA
JEFE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO

15277

RTE
ANTECED

AL SEÑOR
ALCALDE
MUNICIPALIDAD DE BUIN
BUIN





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
REGIÓN 132

SANTIAGO, 12 OCT 2018

N° 10.817



Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,

ROBERTO ALARCÓN TAPIA
JEFE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO



15276

RTE
ANTECED

AL SEÑOR
DIRECTOR DE CONTROL
MUNICIPALIDAD DE BUIN
BUIN





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018 ✓
197.924/2018 ✓
198.047/2018 ✓
199.062/2018 ✓

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
REGIÓN 132

SANTIAGO, 12 OCT 2018

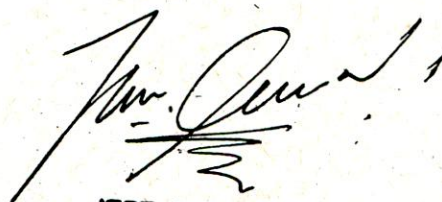
N° 10.818



Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,




JEFE SUBROGANTE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO

15275

RTE
ANTECED

AL SEÑOR
SECRETARIO MUNICIPAL
MUNICIPALIDAD DE BUIN
BUIN





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
REGION 132

SANTIAGO, 12 OCT 2018

N° 10.819



Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,

ROBERTO ALARCÓN TAPIA
JEFE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO

RTE
ANTECED

AL SEÑOR
ALCALDE
MUNICIPALIDAD DE COLINA
COLINA

I. MUNICIPALIDAD
DE COLINA

17 OCT 2018

Oficina de Partes
RECIBIDO



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
REGION 132

SANTIAGO, 12 OCT 2018

N° 10.820



21322018101210820

Cumpló con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,

ROBERTO ALARCÓN TAPIA
JEFE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO



A LA SEÑORA
DIRECTORA DE CONTROL
MUNICIPALIDAD DE COLINA
COLINA





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
REGION 132

SANTIAGO, 12 OCT 2018 N° 10.821



Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,

JEFE SUBROGANTE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO

RTE
ANTECED

AL SEÑOR
SECRETARIO MUNICIPAL
MUNICIPALIDAD DE COLINA
COLINA

I. MUNICIPALIDAD
DE COLINA
17 OCT 2018
Oficina de Partes
RECIBIDO



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
REGION 132
SANTIAGO, 12 OCT 2018 N° 10.822



Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,

ROBERTO ALARCÓN TAPIA
JEFE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO

VALESKA ÁLVAREZ OSSES
Oficina de Partes
I. MUNICIPALIDAD DE LA PINTANA

14 OCT 2018

RTE
ANTECED

A LA SEÑORA
ALCALDESA
MUNICIPALIDAD DE LA PINTANA
LA PINTANA



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
REGIÓN 132

SANTIAGO, 12 OCT 2018 N° 10.823



Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,

ROBERTO ALARCÓN TAPIA
JEFE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO

VALESKA ÁLVAREZ OSSES
Oficina de Partes
I. MUNICIPALIDAD DE LA PINTANA
17 OCT 2018

RTE
ANTECED

AL SEÑOR
DIRECTOR DE CONTROL
MUNICIPALIDAD DE LA PINTANA
LA PINTANA



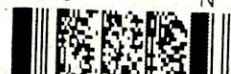
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PMET: N° 24.030/2018
IICRM: N° 1.096/2018
REFS.: N°s 197.900/2018
197.924/2018
198.047/2018
199.062/2018

REMITE INFORME FINAL QUE INDICA.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
REGIÓN 132

SANTIAGO, 12 OCT 2018 N° 10.824



213220181012:0824

Cumplo con enviar a Ud., para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 431, de 2018, debidamente aprobado, con el resultado de la auditoría y examen de cuentas practicado por la II Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, sobre los Programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", del Servicio Nacional del Adulto Mayor.

Saluda atentamente a Ud.,

JEFE SUBROGANTE
UNIDAD DE AUDITORÍA 3
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO

17 OCT 2018

RTE
ANTECED

A LA SEÑORA
SECRETARIA MUNICIPAL
MUNICIPALIDAD DE LA PINTANA
LA PINTANA

VALESA ALVAREZ OSSES
Oficina de Partes
MUNICIPALIDAD DE LA PINTANA



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Resumen Ejecutivo Informe Final N° 431, de 2018
Servicio Nacional del Adulto Mayor, SENAMA.

Objetivo: Efectuar una auditoría y examen de cuentas a los recursos asignados a los programas presupuestarios "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor" que contempla a los Establecimientos de Larga Estadía, ELEAM, públicos, Condominios de Viviendas Tuteladas -CVT- y Stock de Viviendas; y, el "Fondo Subsidio ELEAM", dirigido a los ELEAM privados, administrados tanto por el SENAMA, como por instituciones públicas y particulares sin fines de lucro, según corresponda, en la Región Metropolitana, con el objetivo de verificar su funcionamiento e instalaciones, velando que cumplan con los estándares de atención, servicio y seguridad correspondientes, así como los mecanismos de supervisión implementados, en el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017, considerando validaciones del año 2018 en la medida que se encontraran pertinentes.

Preguntas de Auditoría:

- ¿Dispone el SENAMA de un catastro de adultos mayores beneficiarios de sus programas y su situación actual, que sirva como insumo para detectar eventuales brechas en la capacidad de atención institucional?
- ¿Cumplen con la normativa legal vigente, las condiciones de habitabilidad, los estándares de atención, servicios y seguridad los ELEAM, CVT y Stock de Viviendas?
- ¿Efectúa la entidad las labores de supervisión y control sobre el cumplimiento de los convenios suscritos con los administradores de los ELEAM, CVT y Stock de Viviendas? En caso de ser así ¿Se hace un seguimiento a las deficiencias detectadas?
- En los casos que aplique, ¿Efectúa el servicio una revisión de las rendiciones de cuentas presentadas por los organismos colaboradores velando por la correcta aplicación de la normativa legal, presupuestaria y contable que las regula y verificando el buen uso de los recursos públicos?

Principales Resultados:

- Se observó que la entidad auditada no cuenta con un catastro actualizado con información concerniente a la infraestructura, características, requisitos de ingreso, y servicios que ofrecen los ELEAM Públicos y Privados, CVT, y Stock de Viviendas, por lo que el servicio fiscalizado deberá evaluar la opción de recabar dicha información vigente, con el fin que la entidad disponga de datos adicionales que puedan contribuir a la toma de decisiones en relación con los programas en comento, y que facilite el acceso a esta, a los interesados de la sociedad civil, esto sin perjuicio de agregar otros aspectos de interés de esa entidad, informando de ello en 60 días hábiles contado desde la recepción del presente informe.
- Se constató la existencia de distintas viviendas pertenecientes a los CVT examinados, que evidencian una falta de mantención, presentando entre otros problemas con la gasfitería, conexiones eléctricas y materiales de construcción como el pizarreño en mal estado, con el agravante que este último, su principal



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

componente es el asbesto, cuyo uso se encuentra prohibido de acuerdo con el decreto N° 656, de 2001, del Ministerio de Salud, atendidos los efectos dañinos que presenta para la salud, tales como asbestosis, cáncer primario del pulmón o mesoteliomas, por lo que la entidad deberá coordinar y materializar las acciones que sean pertinentes, con el Ministerio de Vivienda y Urbanismo, MINVU y el Servicio de Vivienda y Urbanización, SERVIU, a fin de que procedan, por una parte, a verificar y analizar la situación en que se encuentran las viviendas en comento, y por otra, efectuar un catastro de los CVT que necesitan reparaciones, informando el estado de avance de los procedimientos antes indicados, o remitiendo copia de los documentos que acrediten su ejecución, en el referido plazo de 60 días hábiles.

- Se comprobó que la línea de programa denominada Stock de Viviendas, actualmente no es ejecutada por el servicio, por lo cual, no se han asignado residencias disponibles a nuevos beneficiarios ni se efectúan supervisiones sobre estas, lo que se evidencia con la existencia de viviendas ocupadas en forma irregular, por lo que -mientras no se materialice un traspaso que se pretende gestionar al Ministerio de Desarrollo Social o al MINVU- éste deberá asignar los recursos que la ley de presupuestos a dispuesto para implementar la línea Stock de Viviendas; del programa de Viviendas Protegidas para Adultos Mayores, implementando el respectivo programa de supervisión, la elaboración de los planes de intervención y de conservación material de las viviendas pertinentes, así como ejecutar las gestiones para la expulsión de los ocupantes irregulares y definir indicadores que permitan medir su desempeño, aspectos que deben ser comunicados en los mismos términos y plazo antes anotado.
- Se observó la existencia de listas de espera de larga data, que van de 1 a 4 años en el ELEAM de Puente Alto y de 1 a 7 en los CVT, por lo que el SENAMA debe procurar establecer y definir mecanismos y/o acciones concretas que permitan afrontar la problemática señalada, en coordinación con otras entidades públicas relacionadas con la materia de ser necesario, informando documentadamente lo que se disponga, en un plazo de 60 días hábiles, contado desde la fecha de recepción del presente informe final.
- Existe una falta de coordinación con el MINVU y el SERVIU respecto de la infraestructura de las viviendas; y con la SEREMI de Salud, esta última, a efectos de conocer y hacer seguimiento a las observaciones que dicha Secretaría Ministerial evacúa, como resultado de las fiscalizaciones que ejecuta sobre los ELEAM, por lo que la entidad deberá realizar las acciones que sean pertinentes a efectos de lograr la coordinación con dichos servicios públicos, informando el estado de avance de las gestiones ejecutadas, o remitiendo copia de los documentos que acrediten sus acuerdos e implementación de estos, en el referido plazo de 60 días hábiles.
- Se verificó que el SENAMA realizó transferencias a los ejecutores del programa Subsidio ELEAM, por un monto mayor al que correspondía, debido a que la condición de los beneficiarios informada al servicio, no correspondía a lo indicado en las respectivas fichas Katz - documento en el que se encuentra la catalogación del nivel de dependencia del adulto mayor- que mantienen los operadores, por lo que la entidad deberá exigir el reintegro de las transferencias por un total de \$ 5.031.352, e informar documentadamente a esta Entidad de Fiscalización, en el



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

plazo de 30 días hábiles, contados desde la recepción del presente informe, vencido el cual sin que ello se haya comprobado, se formulará el reparo pertinente, al tenor de los artículos 95 y siguientes de la ley N° 10.336, de Organización y Atribuciones de la Contraloría General. Ello, sin perjuicio de lo dispuesto en el artículo 116 de la aludida ley N° 10.336.

- Se observó para la muestra examinada, a la fecha del examen, la existencia de un 59% de rendiciones pendientes de aprobar y contabilizar, equivalentes a \$ 709.931.367, del total rendido por parte de los ejecutores de los programas revisados, por lo que el SENAMA deberá dar cumplimiento al plan de trabajo diseñado a fin de revisar, aprobar y contabilizar las rendiciones de cuenta del año 2017, correspondiéndole remitir a esta Entidad de Control, la documentación de respaldo que acredite la aprobación y posterior registro contable de las rendiciones de cuenta que se individualizan en la Tabla N° 7, en el plazo de 60 días hábiles, contado desde la recepción del presente informe.

11



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

PTRA N°: 24.030/2018
IICRM N°: 1096/2018

INFORME FINAL N° 431, DE 2018, SOBRE
AUDITORÍA Y EXAMEN DE CUENTAS A
LOS PROGRAMAS "FONDO SERVICIOS
DE ATENCIÓN AL ADULTO MAYOR", Y
"FONDO SUBSIDIO ELEAM", ADMINIS-
TRADOS POR EL SERVICIO NACIONAL
DEL ADULTO MAYOR.

SANTIAGO, 12 OCT. 2018

En cumplimiento del plan anual de fiscalización de esta Contraloría Regional para el año 2018, y en conformidad con 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 y un examen de cuentas a los programas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y "Fondo Subsidio ELEAM", administrados por el Servicio Nacional del Adulto Mayor, en adelante e indistintamente SENAMA, durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017.

El equipo que ejecutó la fiscalización fue integrado por la señora María Alicia Dinatón Esterio y los señores César Concha Poo, Juan Francisco Gaete Araya y Carlos Montaña Matamala, este último en calidad de supervisor.

JUSTIFICACIÓN

El SENAMA, en cumplimiento de sus funciones institucionales, ha desarrollado diversos programas para proveer servicios integrales de vivienda y cuidados socio-sanitarios a personas mayores de 60 años de acuerdo a su nivel de dependencia y vulnerabilidad. Para ello, entre otros programas, estableció las líneas "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor" y "Fondo Subsidio ELEAM".

En relación con el primero, el cual se encuentra contemplado en la Asignación 716, del Subtítulo 24, Ítem 03, de las respectivas leyes de presupuesto, cabe señalar que, desde su creación en el año 2010, ha presentado aumentos sostenidos en los fondos asignados, que han representado un incremento de un 64%, pasando de M\$ 3.541.277, en el 2010, a M\$ 5.794.137, en 2017.

A su turno, en el "Fondo Subsidio ELEAM", presupuesto correspondiente a la Asignación 721, del mismo subtítulo, aumentó un 12%, de M\$ 6.201.166 en 2013, a M\$ 6.957.599, en 2017.

CONTRALOR
SUBROGANTE
II CONTRALORÍA REGIONAL
METROPOLITANA DE SANTIAGO

AL SEÑOR
CONTRALOR REGIONAL (S)
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
PRESENTE



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO

UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Asimismo, a través de esta auditoría esta Contraloría Regional Metropolitana busca contribuir a la implementación y cumplimiento de los 17 Objetivos de Desarrollo Sostenible, ODS, aprobados por la Asamblea General de las Naciones Unidas en su Agenda 2030, para la erradicación de la pobreza, la protección del planeta y la prosperidad de toda la humanidad.

En tal sentido, esta revisión se enmarca en los ODS N°s 16, Paz, Justicia e Instituciones Sólidas, 1, Fin de la Pobreza y 10, Reducción de las desigualdades.

ANTECEDENTES GENERALES

Corresponde señalar que la ley N° 19.828 que crea el Servicio Nacional del Adulto Mayor, lo define en su artículo 2°, como una Institución Pública funcionalmente descentralizada, dotada de personalidad jurídica y patrimonio propio, sujeta a la supervigilancia del Presidente de la República a través del actual Ministerio del Desarrollo Social.

Igualmente, su artículo 1° establece que la función principal de la referida entidad es velar por la plena integración del adulto mayor a la sociedad, su protección ante el abandono e indigencia, y el ejercicio de los derechos que la Constitución de la República y las leyes le reconocen.

Enseguida, su artículo 3° le encomienda a ese servicio, proponer las políticas destinadas a lograr la integración familiar y social efectiva de aquellas personas y la solución de los problemas que las afectan.

El referido precepto encarga a ese organismo, en sus letras c), d) y f) respectivamente, "Incentivar la participación del sector privado en la atención de aquellas necesidades y solución de los problemas derivados del proceso de envejecimiento"; "Fomentar la integración del adulto mayor en el seno de su familia y de la comunidad y promover la inserción social de los adultos mayores de forma que se mantengan activos en beneficio propio y en el de la comunidad", y "Prestar asistencia técnica y supervisar a organismos privados con o sin fines de lucro que brinden acogida y atención integral al adulto mayor que facilite su inserción a la sociedad".

Con el objeto de posibilitar el cumplimiento de aquellas tareas, desde el año 2011 las sucesivas leyes de presupuestos del sector público han previsto la asignación 716, "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor", y desde el 2013, la 721, "Fondo Subsidio ELEAM".

En este marco presupuestario, la glosa N° 10, asociada a la citada asignación 716, para el año 2017, "Incluye recursos para el Programa de Viviendas Protegidas para Adultos Mayores, a través de las líneas: Stock de Viviendas, Condominios de Viviendas Tuteladas y Establecimientos de Larga Estadía para Adultos Mayores (14 establecimientos), en el marco del convenio establecido con el Ministerio de Vivienda y Urbanismo".



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

La misma glosa añade, que "La ejecución de este programa se efectuará mediante convenios con entidades públicas y privadas sin fines de lucro. Los criterios y procedimientos de selección de beneficiarios y los mecanismos, condiciones y demás normas necesarias para su desarrollo y supervisión se establecerán en uno o más decretos dictados por el Ministerio de Desarrollo Social, que deberán contar con la visación del Ministerio de Hacienda. No obstante lo anterior, mientras no se dicten dichos decretos, regirá el Decreto N° 49, de 2011, del entonces Ministerio de Planificación".

Dicho decreto -Reglamento que regula el Programa de Viviendas Protegidas para Adultos Mayores-, prescribe en su artículo 11, que "La ejecución de este Programa, en cualquiera de sus líneas, se efectuará mediante la celebración de convenios entre el Servicio y las Entidades Operadoras Prestadoras de Servicios, en adelante las Entidades Operadoras", las que deberán cumplir con los requisitos que se pormenorizan en el artículo 12 del mismo reglamento.

Además, su artículo 3° establece que para efectos de esa preceptiva se entenderá por "Stock de Viviendas", aquellas constituidas por viviendas individuales pertenecientes al 2% de las Viviendas Sociales construidas por el Estado entre los años 1986 y el año 2005, que se asignan en comodato a adultos mayores en situación de vulnerabilidad y que pueden estar aisladas o agrupadas en forma de condominio; por "Condominios de Viviendas Tuteladas", CVT, un conjunto habitacional construido en el marco del convenio entre el Ministerio de Vivienda y Urbanismo y el Servicio Nacional del Adulto Mayor, de viviendas individuales destinadas a adultos mayores en situación de vulnerabilidad entregadas a esas personas en comodato y que contemplan espacios comunes; por "Residencias Colectivas para Personas Mayores", los Establecimientos de Larga Estadía para Adultos Mayores, ELEAM, construidos en virtud del convenio a que dicha disposición alude, suscrito entre el nombrado Ministerio y el SENAMA, en los que viven en forma permanente o temporal personas mayores que se encuentran en situación de vulnerabilidad, de acuerdo a lo establecido en el Título III del mismo Reglamento, en las cuales se brindan servicios y cuidados de largo plazo a los adultos mayores que residen en dichos establecimientos; y por "Entidades Operadoras Prestadoras de Servicios", aquellas instituciones públicas o privadas sin fines de lucro, incluidas las municipalidades, que se encuentren inscritas en el Registro de Prestadores de Servicios Remunerados o no a Adultos Mayores del Servicio Nacional del Adulto Mayor, reglamentada a través del decreto supremo N° 93, de 2003, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia, y que acrediten capacidad institucional para operar el Programa.

En este orden de consideraciones, es del caso observar que el reglamento en comento prevé, en su artículo 4°, que "El Servicio Nacional del Adulto Mayor será el encargado de administrar el Programa de Viviendas Protegidas para Adultos Mayores, así como el proceso de postulación y selección de beneficiarios" y, en su artículo 18, que "Corresponderá al Servicio Nacional del Adulto Mayor la supervisión de la ejecución de cada línea del Programa de Vivienda Protegida para Adultos Mayores. Dicha supervisión incluye la correcta ejecución de los compromisos establecidos en los convenios suscritos entre el



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Servicio y las Entidades Operadoras Prestadoras de Servicios, así como el correcto uso de los recursos que se transfieren, entre otros”.

Sobre la materia, es dable indicar que el proceso de postulación y los criterios de selección de beneficiarios, se encuentran consignados en los artículos 9° y 10, del citado decreto N° 49, de 2011.

En efecto, el proceso de postulación de los beneficiarios se inicia a través de la presentación del Formulario de Solicitud de Ingreso, elaborado por el Servicio, el que consignará los datos del solicitante y toda otra información requerida que se considere relevante para los objetivos del Programa, tales como liquidación de pensiones, certificado de salud emitido por el médico de la especialidad, comprobantes de arriendo, si corresponde.

Luego, resulta del caso señalar que los formularios estarán disponibles en las oficinas regionales del Servicio, quienes recibirán y procesarán las solicitudes de ingreso dentro de los 30 días hábiles siguientes.

A su turno, el Servicio seleccionará a los postulantes a cada línea del programa según estricto orden de puntaje y de acuerdo a los cupos disponibles con los que cuente para cada una de ellas.

Por su parte, la glosa 13 correspondiente a la mencionada asignación 721 “Fondo Subsidio ELEAM”, en el presupuesto del servicio para el año 2017, consigna que “con cargo a estos recursos, el Programa se registrará de acuerdo al Decreto N° 15 de 2013, del Ministerio de Desarrollo Social y sus modificaciones”.

Seguidamente, el artículo 2° del citado decreto N° 15, señala que el Servicio Nacional del Adulto Mayor administrará el Fondo Concursable, correspondiéndole especialmente la elaboración y aprobación de las bases administrativas y técnicas del concurso, la adjudicación del mismo, la suscripción de los convenios respectivos y la supervisión de la correcta ejecución de los proyectos adjudicados.

Asimismo, en su artículo 3° el mencionado decreto establece que “El Fondo Concursable podrá financiar, total o parcialmente, proyectos presentados por instituciones públicas o instituciones privadas sin fines de lucro, que administren uno o más Establecimientos de Larga Estadía para Adultos Mayores, en adelante también e indistintamente “ELEAM”, que cuenten con autorización otorgada por la Secretaría Regional Ministerial de Salud competente del lugar en que se encuentra ubicado. Dichos proyectos deberán consistir en iniciativas de apoyo directo al adulto mayor residente en ELEAM, que se encuentren en situación de vulnerabilidad”.

Añade dicha preceptiva, que “Para estos efectos, el Servicio convocará a un concurso público, al que sólo podrán acceder las personas jurídicas indicadas en el inciso precedente y podrá considerar una distribución territorial a nivel regional equitativa de los recursos. El concurso público



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

se ajustará estrictamente a lo que se establezca en las respectivas bases administrativas y técnicas, y en lo dispuesto en el presente Reglamento”.

Por su parte, su artículo 7° prevé que “El proyecto que se postule deberá considerar servicios para la satisfacción de necesidades básicas de los adultos mayores residentes, tales como alojamiento, alimentación y convivencia integral, atención médica especializada, estrategias de integración a la comunidad y protección de sus derechos, y servicios de promoción del envejecimiento activo, especialmente en las áreas física, cognitiva y social”.

A su vez, el artículo 12 de la Convención Interamericana sobre la Protección de los Derechos Humanos de las Personas Mayores, promulgada por el artículo único del Decreto N° 162, de 2017, del Ministerio de Relaciones Exteriores, establece “los derechos de la persona mayor que recibe servicios de cuidado a largo plazo”, esto es, un sistema integral de cuidados que provea la protección y promoción de la salud, cobertura de servicios sociales, seguridad alimentaria y nutricional, agua, vestuario y vivienda; promoviendo que la persona mayor pueda decidir permanecer en su hogar y mantener su independencia y autonomía.

A fin de garantizar dicho derecho, el Estado de Chile se comprometió a:

a) Establecer mecanismos para asegurar que el inicio y término de servicios de cuidado de largo plazo estén sujetos a la manifestación de la voluntad libre y expresa de la persona mayor.

b) Promover que dichos servicios cuenten con personal especializado que pueda ofrecer una atención adecuada e integral y prevenir acciones o prácticas que puedan producir daño o agravar la condición existente.

c) Establecer un marco regulatorio adecuado para el funcionamiento de los servicios de cuidado a largo plazo que permita evaluar y supervisar la situación de la persona mayor, incluyendo la adopción de medidas tales como: garantizar el acceso de la persona mayor a la información, y promover el acceso a los distintos medios de comunicación e información, incluidas las redes sociales, sobre sus derechos y sobre el marco jurídico y protocolos que rigen los servicios de cuidado a largo plazo; prevenir injerencias arbitrarias o ilegales en su vida privada, familia, hogar o unidad doméstica; promover la interacción familiar y social de la persona mayor; proteger la seguridad personal y el ejercicio de la libertad y movilidad de la persona mayor; y, proteger la integridad de la persona mayor y su privacidad e intimidad en las actividades que desarrolle, particularmente en los actos de higiene personal.

d) Establecer la legislación necesaria, conforme a los mecanismos nacionales, para que los responsables y el personal de servicios de cuidado a largo plazo respondan administrativa, civil y/o penalmente por los actos que practiquen en detrimento de la persona mayor, según corresponda.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO

UNIDAD DE AUDITORÍA 3

e) Adoptar medidas adecuadas, cuando corresponda, para que la persona mayor que se encuentre recibiendo servicios de cuidado a largo plazo cuente con servicios de cuidados paliativos que abarquen al paciente, su entorno y su familia.

Finalmente, cabe precisar que con carácter confidencial, mediante acta de recepción IICRM N° 867, de 23 de agosto de 2018, fue puesto en conocimiento del Servicio Nacional del Adulto Mayor el preinforme de observaciones N° 431, de esa anualidad; y a través de los oficios N°s. 8.818, 8.819 y 8.821, todos de 23 de agosto de 2018, de este origen, se informó a las municipalidades de Buin, La Pintana y Colina, respectivamente, las objeciones formuladas que les afectaban, con la finalidad de que formularan los alcances y precisiones que a su juicio procedieran, lo que se concretó a través de los oficios ordinarios N°s. 1.499, del citado Servicio Nacional; 733/2018, 1800/19/3838, y 778/2018, de las aludidas entidades edilicias, respectivamente, todos de septiembre de 2018.

OBJETIVO

La fiscalización tuvo por objeto practicar una auditoría y examen de cuentas a los recursos asignados a los programas presupuestarios "Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor" que contempla a los Establecimientos de Larga Estadía, ELEAM, públicos, Condominios de Viviendas Tuteladas, y Stock de Viviendas; y, el "Fondo Subsidio ELEAM", dirigido a los ELEAM privados, administrados tanto por el SENAMA, como por instituciones públicas y particulares sin fines de lucro, según corresponda, en la Región Metropolitana, con el objetivo de verificar su funcionamiento e instalaciones, velando que cumplan con los estándares de atención, servicio y seguridad correspondientes, así como los mecanismos de supervisión implementados por el SENAMA, en el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017, considerando revisiones y validaciones en el año 2018 en la medida que se encontraran pertinentes.

En tal sentido, determinar si las transacciones cumplen con las disposiciones legales y reglamentarias, se encuentran debidamente documentadas, sus cálculos son exactos, están adecuadamente registradas y ejecutadas eficientemente. Todo lo anterior, en armonía con la aludida ley N° 10.336.

METODOLOGÍA

La revisión se practicó de acuerdo con la metodología de auditoría de este Organismo Fiscalizador, contenida en la resolución N° 20, de 2015, que Fija Normas que Regulan las Auditorías Efectuadas por la Contraloría General de la República, y los procedimientos de control contenidos en la resolución exenta N° 1.485, de 1996, que Aprueba Normas de Control Interno, ambas de la Contraloría General, considerando los resultados de evaluaciones de control interno en relación con las materias examinadas, y determinándose la realización de pruebas de auditoría en la medida que se estimaron necesarias.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO

UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Asimismo, se efectuó un examen de las cuentas relacionado con la materia en revisión.

Cabe precisar que las observaciones que la Contraloría General formula con ocasión de las fiscalizaciones que realiza, se clasifican en diversas categorías, de acuerdo con su grado de complejidad. En efecto, se entiende por Altamente complejas/Complejas, aquellas observaciones que, de acuerdo a su magnitud, reiteración, detrimento patrimonial, eventuales responsabilidades funcionarias, son consideradas en especial relevancia por la Contraloría General; en tanto, se clasifican como Medianamente complejas/Levemente complejas, aquellas que tienen menor impacto en esos criterios.

UNIVERSO Y MUESTRA

Al respecto, se debe indicar que, para cada uno de los componentes de los programas examinados, se definió su universo y muestra, tanto para las transferencias efectuadas como respecto de sus rendiciones de cuentas.

Es así que para el único ELEM público ubicado en la Región Metropolitana, se constató que el total transferido en el 2017 alcanzó los \$ 635.473.748, de los cuales se encontraban rendidos y aprobados, \$ 287.936.638, revisando en ambos casos la totalidad de dichos recursos.

Seguidamente, en relación a la línea "Condominio de Viviendas Tuteladas" -CVT-, el universo se compone por las transferencias efectuadas a 11 operadores asentados en la Región Metropolitana, por un total de \$ 133.930.457, de los cuales se seleccionaron para efectos de la presente revisión 4 de ellos, considerando como criterios la cantidad de recursos traspasados y las rendiciones aprobadas en el período, por lo que el monto a revisar equivale a \$ 54.186.617, correspondientes al 40% de las mismas. Igualmente, se examinó el 100% de las rendiciones aprobadas efectuadas por dichos operadores, por la suma de \$ 5.033.547, las que además corresponden a las únicas que se verificaron para entidades de la región en el año 2017.

En cuanto a la línea "stock de viviendas", se determinó como universo un total de 18 viviendas asignadas en la Región Metropolitana, de las cuales se escogió una muestra de 8 a examinar, equivalente al 44,4%, las que fueron escogidas por estar catalogadas como con ocupantes irregulares, por corresponder a comunas con paridad electoral y/o por tratarse de aquellas con fecha de asignación más recientes.

Por su parte, en cuanto a las instituciones administradoras de Establecimientos de Larga Estadía, ELEM, privados, pertenecientes a la citada región, corresponde señalar que estas totalizaron transferencias por \$ 2.097.642.398, correspondientes a 34 centros, de los cuales se escogieron los 3 organismos que agrupaban la mayor cantidad de beneficiarios en la región, totalizando un monto traspasado de \$ 418.632.400, lo que representa el 20% de dicho universo.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Luego, en cuanto a las rendiciones de los 3 operadores, su universo ascendió a 16, por la suma de \$ 380.431.610, de las cuales se revisaron 7 que se encontraban aprobadas, equivalentes a \$ 213.170.296, lo que corresponde a un 56% del total de ejecutores cuyas transferencias serán examinadas.

El resumen de lo indicado, se presenta en la siguiente tabla:

Tabla N° 1: Universo y muestra.

a) Transferencias

| LÍNEAS DE EJECUCIÓN | UNIVERSO | | MUESTRA | |
|---------------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|
| | CANTIDAD DE OPERADORES | (\$) | CANTIDAD DE OPERADORES | (\$) |
| ELEAM Puente Alto | 1 | 635.473.748 | 1 | 635.473.748 |
| CVT | 11 | 133.930.457 | 4 | 54.186.617 |
| Subsidios ELEAM | 34 | 2.097.642.398 | 3 | 418.632.400 |
| TOTALES | | 2.867.046.603 | | 1.108.292.765 |

Fuente: Bases de datos de la ejecución de las transferencias año 2017, las que fueron proporcionadas por la Unidad de Transferencias de SENAMA.

b) Rendiciones

| LÍNEAS DE EJECUCIÓN | UNIVERSO | | MUESTRA | |
|---------------------|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------|-------------|
| | CANTIDAD DE RENDICIONES APROBADAS | (\$) | CANTIDAD DE RENDICIONES APROBADAS | (\$) |
| ELEAM Puente Alto | 12 | 287.936.638 | 12 | 287.936.638 |
| CVT | 14 | 5.033.547 | 14 | 5.033.547 |
| Subsidios ELEAM | 16 | 380.431.610 | 7 | 213.170.296 |
| TOTALES | 42 | 673.401.795 | 33 | 506.140.481 |

Fuente: Bases de datos de la ejecución de las transferencias año 2017, las que fueron proporcionadas por la Unidad de Transferencias de SENAMA.

Se hace presente que no se incorpora el Stock de viviendas en las tablas por no considerar una muestra de recursos a examinar.

La información utilizada fue puesta a disposición de esta Contraloría Regional en sucesivas entregas, siendo la última de estas el 20 de julio de 2018.

RESULTADO DE LA AUDITORÍA

Del examen practicado se determinaron las siguientes situaciones:



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

I. ASPECTOS DE CONTROL INTERNO

1. Información desactualizada referida a los ELEM públicos y privados, CVT, y Stock de Viviendas.

Se verificó que, si bien el SENAMA cuenta con información concerniente a la infraestructura, características, requisitos de ingreso, y servicios que ofrecen los ELEM Públicos y Privados, hasta el año 2013, la cual fue presentada en un documento denominado "Catastro de Establecimientos de Larga Estadía para Adultos Mayores en Chile 2013", a la fecha de la presente revisión no cuenta con dicho catastro actualizado para los operadores vigentes, en donde se contenga esa información. Por otra parte, en cuanto a los CVT y Stock de viviendas, se constató que no se dispone de un registro que contenga el detalle ya señalado, lo cual le permitiría disponer de información certera respecto de estos y sus características a fin de contribuir en la toma de decisiones por parte de la administración de los programas que aquí interesan.

Lo anteriormente expuesto, no guarda armonía con lo preceptuado en el numeral 39 de la citada resolución exenta N° 1.485, de 1996, de este Ente de Control, que indica la necesidad de controlar las operaciones y garantizar que las actividades cumplan con los objetivos de la organización.

En su respuesta, ese servicio manifestó que efectivamente, confeccionó en el año 2013 el mencionado catastro, a través de un trabajo de encuesta y recopilación de datos. Sin embargo, para la administración de los programas ELEM, subsidio ELEM y CVT, actualmente mantiene una base de datos con información actualizada para el control operacional y la toma de decisiones en la ejecución de los programas.

Atendido que la entidad reconoce la situación observada, y que los nuevos antecedentes no hacen mención a la infraestructura, características, requisitos de ingreso, y servicios que ofrecen los ELEM Públicos y Privados, CVT y Stock de viviendas, lo que le permitiría tener un mayor conocimiento de las características y condiciones de estos, se mantiene la objeción planteada.

2. Pérdida de información de beneficiarios de programas ELEM y CVT debido a incidente informático.

Sobre la materia, resulta del caso señalar que mediante correo electrónico de 26 de junio de 2018, el Encargado de Informática del Servicio comunicó que el 9 de marzo de esa anualidad, la red interna de internet del SENAMA se vio afectada por un virus informático de la familia de los "ransomware", cuya función principal es encriptar los archivos con un algoritmo, dejándolos inutilizables y con extensión ".arrow", restringiendo el acceso a las carpetas y archivos por donde se propaga. Agrega, que el aludido virus pudo ingresar al sistema a través de algún equipo de usuario, mediante correo electrónico con archivos maliciosos, o bien, a través de alguna descarga desde internet.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Debido al suceso anteriormente descrito, el servidor que contenía la aplicación "Sistema de Gestión de Datos", SGD, en el que se registran todas las acciones relacionadas con los casos atendidos en el Sistema Integral de Atención Ciudadana, SIAC, Programa de Buen Trato, ELEAM y CVT, así como el expediente oficial de cada uno de sus beneficiarios, se vio afectado por dicho virus dejando carpetas con información y archivos de sistemas encriptados, los cuales, según indica el Encargado de Informática, conforme una revisión de la empresa externa "TlChile", tomaría 20 años aproximadamente en decodificar.

Lo antes expuesto, de acuerdo a lo señalado por las encargadas de los programas ELEAM y CVT, mediante correos de 28 de junio de 2018, habría afectado el correcto funcionamiento de los programas en comento, dado que la información personal de los usuarios se encontraba contenida en ese sistema de gestión de datos.

Lo anterior, no se ajusta a lo previsto en el numeral 38 de la aludida resolución exenta N° 1.485, de 1996, que dispone que los directivos deben vigilar continuamente sus operaciones y adoptar inmediatamente las medidas oportunas ante cualquier evidencia de irregularidad o de actuación contraria a los principios de economía, eficiencia o eficacia.

Sobre el particular, el servicio fiscalizado en su respuesta, en lo que interesa, acepta que efectivamente el 9 de marzo de 2018 hubo un incidente informático, con las consecuencias descritas en la presente observación, el cual fue informado a los usuarios del SENAMA a nivel nacional el día 12 del mismo mes y año.

Asimismo, manifestó que desde esa oportunidad se han tomado diversas medidas para dar solución a la situación descrita, como la creación de un nuevo servidor de aplicaciones, en el cual se montaron los aplicativos informáticos afectados y se levantaron los respaldos que no se vieron afectados, y la adquisición de un nuevo equipamiento anti spam.

Acerca del particular, dado que los argumentos entregados por el servicio no desvirtúan lo planteado por esta Entidad Fiscalizadora, por cuanto lo observado corresponde a un hecho consolidado no susceptible de regularizar y que, si bien los nuevos antecedentes remitidos dan cuenta de las medidas tomadas con el fin de evitar la ocurrencia de situaciones similares, las cuales tendrán aplicación y efecto en el futuro, la objeción debe mantenerse.

3. Ausencia de mecanismos que permitan identificar los requerimientos de los adultos mayores, y de las viviendas entregadas en comodato, en el marco del programa Stock de Viviendas.

Al respecto, se observó que el SENAMA no cuenta con mecanismos que permitan monitorear o determinar los requerimientos que pudiesen presentar, tanto los adultos mayores beneficiarios como las viviendas proporcionadas a ellos, en el marco del programa denominado Stock de Viviendas, lo que impide identificar los cambios en sus condiciones de salud y/o deterioro de



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

los inmuebles asignados, lo cual pudiese incidir en que deban ser integrados o postulados a alguno de los otros programas de los cuales dispone el SENAMA.

Lo expuesto, no se ajusta a lo previsto en la referida resolución exenta N° 1.485 de 1996, de este origen, que establece en su numeral 38, letra e), vigilancia de los controles, que los directivos deben vigilar continuamente sus operaciones y adoptar inmediatamente las medidas oportunas ante cualquiera evidencia de irregularidad o de actuación contraria a los principios de economía, eficiencia y eficacia.

En su respuesta, esa institución pública señala que efectivamente no ejecuta el programa Stock de Viviendas en los términos de asignación, supervisión, mantención, planes de intervención y mantención de las viviendas, en razón de la incapacidad del Servicio para su administración. Indicando, además, que solicitará e insistirá en poner término a los contratos de comodato para hacer entrega de ellas al Ministerio de Vivienda y Urbanismo, MINVU.

Sin perjuicio de lo anterior, expone que está realizando gestiones con el Ministerio de Desarrollo Social para que se evalúe el traspaso de dichos inmuebles y beneficiarios al Programa Calle de esa Cartera de Estado.

En razón que el servicio reconoce el hecho observado y que las medidas anunciadas son tendientes a materializar el traspaso de las viviendas y los adultos mayores involucrados a otra repartición pública, lo cual por lo demás se encuentra en proceso, se mantiene la observación.

4. Falta de actualización de la base de beneficiarios del programa Subsidio ELEAM.

Del análisis del cruce de datos, entre la base de beneficiarios del programa Subsidio ELEAM vigentes al 31 de diciembre de 2017, proporcionada por ese servicio, y lo informado por el Servicio de Registro Civil e Identificación para dicha cantidad de personas, se verificó que 70 adultos mayores aparecen como fallecidos en los registros de este último durante esa anualidad, y 7 entre los años 2003 y 2016, tal como se detalla en el Anexo N° 1, lo que evidencia que la base de que dispone la entidad para su gestión, no se encontraba debidamente actualizada.

Lo descrito, no se ajusta a lo previsto en la referida resolución exenta N° 1.485 de 1996, de este Organismo de Control, que establece en su numeral 38, letra e), vigilancia de los controles, que los directivos deben efectuar continuamente de sus operaciones y adoptar inmediatamente las medidas oportunas ante cualquiera evidencia de irregularidad o de actuación contraria a los principios de economía, eficiencia y eficacia.

Al respecto, ese servicio indicó en su respuesta que regularizó la situación cuestionada, incorporando a la base de datos la información de los egresos de los beneficiarios, situación que pudo ser constatada del análisis de la documentación de respaldo que adjunta.

[Handwritten signature]



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

En razón de lo anterior, se da por subsanada la observación.

5. Falta de segregación de funciones en documentos contables.

Al respecto, se constató, para todos los comprobantes contables examinados, tanto los referidos a las transferencias de fondos como de las rendiciones de cuentas, que estos son generados y aprobados por el mismo funcionario de la Unidad de Administración y Finanzas del SENAMA.

Lo expuesto, infringe lo establecido en los numerales 54 y 55 de la letra d) División de las tareas, del Capítulo III, de la citada resolución exenta N° 1.485, de este Organismo de Control, que establece que las tareas y responsabilidades ligadas a la autorización, tratamiento, registro y revisión de las transacciones y hechos deben ser asignadas a personas diferentes, y que con el fin de reducir el riesgo de errores, despilfarros o actos ilícitos, o la probabilidad de que no se detecten este tipo de problemas, es preciso evitar que todos los aspectos fundamentales de una transacción u operación se concentren en manos de una sola persona o sección, respectivamente.

Sobre la materia, el SENAMA señala en su respuesta, que el control de las contabilizaciones en SIGFE existe tanto para las transferencias de fondos como para las rendiciones de cuentas, dado que el encargado de la Unidad de Transferencias revisa y coloca su V°B°, y timbre, en el documento contable una vez que se genera y se aprueba la transacción por parte del analista contable.

Agrega, que existe un segundo mecanismo de control referido a las transferencias de fondos, consistente en la elaboración de un memorándum que informa y solicita a la Unidad de Tesorería la realización de esa transacción, visualizándose dicho proceso en SIGFE, cuando se realiza el devengo contable y posteriormente su pago, generando el correspondiente documento contable de egreso.

En consideración a la información aportada, y en circunstancias que en ambos procesos participan funcionarios de las unidades de Transferencias y de Tesorería, aprobando o rechazando esta última las transacciones generadas por la primera, se levanta la observación en comento.

6. Ausencia de arqueos periódicos.

En relación con este punto, la encargada de la Unidad de Auditoría Interna del SENAMA, en entrevista realizada por esta Entidad de Control el 4 de mayo de 2018, confirmó que no se realizaron arqueos de fondos, valores o documentos durante los años 2016 y 2017.

Lo señalado, vulnera lo previsto en el numeral 61 de la citada resolución N° 1.485, de este Ente de Fiscalización, el cual indica, en lo que interesa, que para garantizar la custodia y utilización de los recursos, se cotejarán periódicamente los recursos con los registros contables y se



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

verificará que coinciden, la frecuencia de estas comprobaciones depende de la vulnerabilidad de los activos.

Al respecto, la entidad señala que efectivamente no se realizaron arquezos en los períodos observados, pero que, en el presente año 2018, se han ejecutado algunos en forma sorpresiva a los fondos globales entregados a las Coordinaciones Regionales de los Lagos y de Magallanes. Además, señala que, para este año, se ha planificado ejecutarlos en otras coordinaciones regionales.

Del examen de los antecedentes proporcionados por la entidad, se observa la realización de revisiones sorpresivas sobre el disponible en distintas dependencias de la entidad, sin embargo, la situación objetada corresponde a una situación consolidada en el período en revisión no susceptible de superar, por lo que debe mantenerse la observación.

7. Inconsistencia de información proporcionada.

Examinadas las rendiciones de cuentas de la muestra determinada, se verificó la existencia de diferencias entre lo que presentaron los ejecutores y lo informado oficialmente por el SENAMA a esta II Contraloría Regional Metropolitana, mediante los correos electrónicos de 4 y 9 de mayo de 2018, de la Encargada de Auditoría Interna, y el Encargado de la Unidad de Transferencias, respectivamente, las cuales se describen en la siguiente tabla.

Tabla N° 2: Diferencias en las rendiciones de cuentas versus lo informado por el SENAMA

| OPERADORES | TOTAL GASTOS RENDIDOS EN (\$) | TOTAL INFORMADO POR SENAMA EN (\$) | DIFERENCIA EN (\$) |
|---|-------------------------------------|---|--------------------------|
| Municipalidad de Buin | 8.391.082 | 3.791.043 | 4.600.039 |
| Municipalidad de Colina | 18.059.983 | 14.984.328 | 3.075.655 |
| Municipalidad de La Pintana | 14.443.675 | 10.920.770 | 3.522.905 |
| Municipalidad de San Ramón | 9.199.368 | 7.383.189 | 1.816.179 |
| Fundación la Familia de María | 737.778.996 | 629.337.330 | 108.441.666 |
| Subsidio ELEAM Rosita Renard | 96.999.616 | 96.350.316 | 649.300 |
| Subsidio ELEAM Villa Padre Alberto Hurtado 3er concurso | 61.218.057 | 46.784.512 | 14.433.545 |
| Subsidio ELEAM Villa Padre Alberto Hurtado 6to concurso | 120.899.601 | 121.361.942 | -462.341 |
| Subsidio ELEAM Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe | 126.292.579 | 115.934.840 | 10.357.739 |
| TOTAL | 1.193.282.957 | 1.046.848.270 | 146.434.687 |

Fuente: Bases de datos de la ejecución de las rendiciones año 2017, las que fueron proporcionadas por la Unidad de Transferencias SENAMA.

Lo anterior, no se ajusta a lo previsto en la citada resolución exenta N° 1.485 de 1996, de este Organismo de Control, la cual establece en su numeral 38, que los directivos deben vigilar continuamente sus operaciones y adoptar inmediatamente las medidas oportunas ante cualquiera



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

evidencia de irregularidad o de actuación contraria a los principios de economía, eficiencia y eficacia.

En relación a lo observado, el Servicio manifestó que la información proporcionada en su oportunidad, correspondía a los montos rendidos respecto a los transferidos, en cambio, el análisis efectuado por esta Sede Regional, consideró como universo las rendiciones de enero a diciembre de 2017, y dado que la muestra analizada corresponde a convenios que su ejecución es mayor al periodo fiscalizado, se produjo la diferencia observada en la tabla N° 2, entre lo informado por SENAMA, y lo revisado y analizado por esta Entidad de Control.

Acerca de lo anterior, si bien el servicio otorga una explicación por las diferencias detectadas, éste no proporcionó el detalle de los montos transferidos desde el inicio de la ejecución por parte de los operadores de la muestra, a fin de corroborar que las diferencias identificadas se justifican con ello, por lo que se mantiene lo observado.

8. Acerca de empleado sancionado con suspensión de funciones en sumario administrativo.

Durante la revisión, se presentó ante la comisión fiscalizadora el señor [REDACTED], quien en ese entonces estaba a contrata, como profesional [REDACTED] y actualmente se desempeña como [REDACTED] de esa dependencia, solicitando información respecto a la auditoría en ejecución, esto a pesar de que se encontraba suspendido de sus funciones por un periodo de 3 meses, como resultado de la medida disciplinaria aplicada por medio de la resolución exenta [REDACTED], de esa misma entidad, con motivo de un sumario administrativo incoado por dicho Servicio Público.

Dicho actuar no se ajusta al criterio contenido en el dictamen N° 30.012, de 2000, de la Contraloría General, conforme al cual la suspensión del empleo implica una interrupción, por el lapso que se indica, del vínculo existente entre la Administración y el funcionario afectado por dicha medida disciplinaria, circunstancia que lo inhabilita, durante dicho periodo, para ejercer los derechos que emanan, precisamente del desempeño de su empleo y de su condición de funcionario público.

Al respecto, esa institución sostiene que, consultado el aludido funcionario, este manifestó que realizó una visita a la oficina de los fiscalizadores para conocer, saludar, y consultar sus identidades, sin solicitar antecedentes respecto a la ejecución de la auditoría que se desarrollaba en ese momento.

Sobre el particular, es menester señalar que el dictamen N° 82.903, de 2013, ha precisado que en cuanto a los efectos que la mencionada medida disciplinaria produce, debe considerarse que según el artículo 124 de la ley N° 18.834, sobre Estatuto Administrativo, la medida disciplinaria de suspensión consiste en la privación temporal del empleo con goce de un cincuenta



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

- a un setenta por ciento de las remuneraciones y sin poder hacer uso de los derechos y prerrogativas inherentes al cargo.

Ahora bien, aun cuando el señor [REDACTED] no efectuó formalmente un requerimiento a esta Entidad de Control, si ingresó a la institución y se presentó a esta comisión fiscalizadora como un funcionario de la unidad de control, realizando consultas respecto de que materia estaba siendo fiscalizada, obviando de esta forma, las consecuencias de la sanción que se le impusiere, circunstancia que contraviene la naturaleza de aquella, conforme el criterio contenido en el pronunciamiento citado precedentemente.

En razón de lo anteriormente señalado, se mantiene la observación de la especie.

II. EXAMEN DE LA MATERIA AUDITADA

Como resultado de la revisión efectuada, se constataron las situaciones que a continuación se exponen, las cuales se presentan en el mismo orden señalado tanto en el objetivo como en el acápite de universo y muestra:

1. Programa ELEM.

Corresponde señalar que el establecimiento examinado corresponde al único ELEM público de la Región Metropolitana, el cual es administrado por la Fundación La Familia de María, en razón de lo dispuesto en la resolución N° 13, de 2016, del Servicio Nacional del Adulto Mayor, y se ubica en la comuna de Puente Alto, en el cual se identificaron las siguientes situaciones:

1.1 Listas de espera para acceder a cupos en el ELEM.

Solicitado el referido detalle al 31 de diciembre de 2017, se verificó para el ELEM de la Región Metropolitana, la existencia de una lista de espera de 15 personas, que varía entre 1 y 4 años, desde su fecha de postulación, y otra que contiene 7 casos, respecto de los cuales no se dispone de la información de cuando habrían postulado, totalizando una lista de 22 personas. Cabe anotar que, consultado el Servicio de Registro Civil e Identificación, se determinó que dos de dichos adultos mayores se encuentran fallecidos a la fecha de la presente revisión. El detalle con cada caso, se presenta en el Anexo N° 2.

Lo descrito, infringe lo establecido en los artículos 1° y 3°, letras d), e), y f), de la ley N° 19.828, los cuales consignan por una parte, que el SENAMA velará por la plena integración del adulto mayor a la sociedad, su protección ante el abandono e indigencia, y el ejercicio de los derechos que la Constitución de la República y las leyes le reconocen, y por otra, que el servicio se encargará de proponer las políticas destinadas a lograr la integración familiar y social efectiva del adulto mayor y la solución de los problemas que lo afectan, entre las que se destacan: Fomentar la integración del adulto mayor, estimular la coordinación del sector privado con el sector público en todas aquellas acciones que digan relación con mejorar la calidad de vida del adulto mayor, prestar asistencia técnica y



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

supervisar a organismos privados con o sin fines de lucro que brinden acogida y atención integral al adulto mayor que facilite su inserción a la sociedad.

Luego, las situaciones detectadas también vulneran los artículos 4°, letra c); 6°; 12; y, 24 de la Convención Interamericana sobre la Protección de los Derechos Humanos de las Personas Mayores, los cuales manifiestan que, los Estados Parte se comprometen a salvaguardar los derechos humanos y libertades fundamentales de la persona mayor, entre los cuales destaca el de adoptar y fortalecer todas las medidas legislativas, administrativas, judiciales, presupuestarias y de cualquier otra índole, incluido un adecuado acceso a la justicia a fin de garantizar a la persona mayor un trato diferenciado y preferencial en todos los ámbitos; garantizar el derecho a la vida y a la dignidad en la vejez, los derechos de la persona mayor que recibe servicios de cuidado a largo plazo; y, el derecho a la vivienda.

Además, lo anteriormente expuesto, se aparta de los principios de control, eficiencia y eficacia consagrados en los artículos 3°, inciso segundo, 5° y 11° de la citada ley N° 18.575, de Bases Generales de la Administración del Estado, en pro del adecuado ejercicio de sus funciones, del resguardo de los recursos que administra y el debido cumplimiento de la función pública.

El servicio fiscalizado señaló que, el aumento en la lista de espera se debió fundamentalmente a la restricción que existió al ingreso de nuevos residentes desde abril de 2016, a enero de 2017, por parte de la SEREMI de Salud Metropolitana, dado las irregularidades que se detectaron en dicho establecimiento por la Contraloría General, lo que implicó un aumento en la demanda de adultos mayores para ser institucionalizado en el programa ELEAM.

Asimismo, señala que la limitación al ingreso de nuevos beneficiarios, se explica por la capacidad instalada de SENAMA a nivel nacional.

Sobre el particular, cabe hacer presente que lo observado por esta Entidad de Control, corresponde a una lista con casos que van de 1 hasta los 4 años de espera, lo que no se condice con el periodo en que ocurrió la restricción informada por el servicio, que abarca aproximadamente 10 meses, si bien se entienden las limitaciones que expone la entidad, no se aprecia en su respuesta medidas adicionales que puedan dar solución a la situación presentada, por lo que la observación se mantiene.

1.2 Incumplimiento de los protocolos de recepción y entrega de pensiones a los adultos mayores residentes del ELEAM.

Al respecto, el artículo 17 del decreto N° 49, de 2011, del entonces Ministerio de Planificación, que contiene el Reglamento que Regula el Programa de Viviendas Protegidas para Adultos Mayores, establece que el aporte de los adultos mayores, no podrá exceder del 85% de las pensiones u otros ingresos de estos.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Asimismo, respecto del 15% restante de las pensiones de los beneficiarios, la Guía de Operaciones ELEAM, aprobada por la resolución exenta N° 2.075, de 2017, del SENAMA, establece, en lo que interesa, que esta diferencia deberá ser pagada al residente, y cuyo control deberá ser registrado por el establecimiento. Además, indica que los ingresos extras como aguinaldos, bono de invierno u otros, serán de disposición del beneficiario y no se considerarán para el cálculo del aporte de este.

Luego, a través de la resolución exenta N° 2.459, de 2016, de ese mismo servicio, se aprobaron Los Protocolos SENAMA 2016, vigentes a la fecha de la presente auditoría, en los que se contiene la materia en comento, constatándose la existencia del protocolo "Manejo de Dinero", que establece entre otras cosas, que la residencia debe velar para que el porcentaje de la pensión que le corresponde a la persona mayor sea entregado de manera íntegra, oportuna y de acuerdo a los requerimientos acordados entre el adulto mayor y la residencia al momento de postulación y/o ingreso. Añade, respecto a la "entrega de dinero a residentes", que la modalidad podrá variar según lo que el residente decida y las posibilidades de la residencia, así como de las actividades definidas en el plan de intervención. Sin embargo, esta entrega debe contar con un respaldo que dé cuenta que la persona mayor recibió su dinero en tiempo oportuno y en conformidad a lo establecido al momento de su ingreso.

Ahora bien, a fin de validar que el aporte del adulto mayor se efectuó según el marco normativo señalado previamente, se seleccionaron de las rendiciones efectuadas en el año 2017 por la "Fundación La Familia de María", las correspondientes a los meses de enero, julio y diciembre de esa anualidad, determinándose las siguientes situaciones:

- a) Falencias en la entrega oportuna del 15% de las pensiones administradas por la Fundación La Familia de María.

Se verificó, del análisis de la información de respaldo de las rendiciones de cuentas de esa fundación, que la entrega del 15% restante de las pensiones que administra ese ELEAM, no se realizó en forma adecuada a los respectivos adultos mayores beneficiarios, transgrediendo con ello el protocolo "Manejo de Dinero" formulado por SENAMA sobre la materia, aprobado por medio de la resolución exenta N° 2.459 de 2016, el cual indica en sus consideraciones previas, que el administrador deberá velar para que el porcentaje de la pensión que le corresponde a la persona mayor sea entregado de manera íntegra, oportuna y de acuerdo a los requerimientos acordados entre el mayor y la residencia al momento de postulación y/o ingreso esta entrega debe ser oportuna.

En efecto, del análisis de los antecedentes se comprobó, que al adulto mayor señor [REDACTED], en enero de 2017, se le pagó el 15% de sus pensiones correspondientes a julio y agosto de 2016; que a don [REDACTED], en julio de 2017, se le pagó la diferencia correspondiente a enero, febrero, abril y mayo de esa anualidad; y a don [REDACTED] en diciembre de 2017, se le pagó el 15% de su pensión correspondiente a septiembre y octubre de ese mismo año.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Sobre el particular el SENAMA indica que la aludida fundación señaló que al recibir el ELEAM en junio de 2016, las pensiones de los adultos mayores se encontraban suspendidas para su pago, debido a los problemas que presentó con el operador anterior.

Igualmente, añade que funcionarios de la fundación a cargo del programa, junto con la supervisora del SENAMA, comenzaron a regularizar el pago de los recursos acumulados, los cuales ingresaron de forma retroactiva, produciendo una acumulación del 15% de la pensión, razón por la cual estas se liquidaron en periodos desfasados hasta quedar regularizados.

Luego, respecto a las personas señaladas como ejemplo en la observación de la especie, narra los motivos específicos por los cuales el pago del 15% se retrasó el pago a don [REDACTED], y don [REDACTED] -que se resumen en lo dicho en el párrafo precedente-, y aclara que en el caso de don [REDACTED], la pensión la recibe íntegramente su tutor, quien paga a la fundación el correspondiente 85% de ella.

Por lo tanto, en circunstancias que el servicio auditado no ha acreditado documentadamente, por una parte, la regularización de la entrega del 15% de las pensiones en comento a los beneficiarios [REDACTED] y [REDACTED], y por otra, los pagos que efectúa directamente el tutor del señor [REDACTED] a la fundación, se mantiene la objeción inicialmente planteada.

b) Ausencia de las colillas de liquidaciones de pensión de los adultos mayores.

Asimismo, se verificó que en las rendiciones enviadas al SENAMA por esa fundación, no se acompañan las colillas de las liquidaciones de pensión de los adultos mayores, no pudiendo corroborar el cálculo efectivo de la operación, o que en dicho cálculo se hayan excluido los montos por concepto de bonos o aguinaldos cuando correspondiese, vulnerando con ello el citado protocolo "Manejo de Dinero" -que en su punto III, Entrega de dinero a residentes, dispone como medio de respaldo para el pago del porcentaje de la pensión dicho documento- y el artículo 2° de la resolución N° 30, de 2015, de esta Entidad de Control, en cuanto a que la rendición de cuentas estará constituida por los comprobantes de ingreso, egreso y traspaso con la documentación auténtica o la relación y ubicación de esta, lo que no ocurrió en la especie.

Al respecto, ese servicio indicó que la situación observada ya había sido detectada por profesionales de la Unidad de Transferencias, notificando la ausencia de las colillas de pensión y solicitando su envío a la señalada fundación, por medio de los oficios N°s 783 y 784, ambos de 20 de junio de 2018, adjuntos a su respuesta.

Atendido lo anterior y que las medidas tendientes a regularizar la situación se encuentran en proceso, la observación planteada debe ser mantenida.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II. CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

1.3 Otras verificaciones en visitas a terreno.

Cabe señalar que se efectuaron validaciones en terreno, el 4 de junio y 11 de julio de 2018, en el Centro de Larga Estadía para Adultos Mayores "Cordillera de los Andes", en las cuales se verificaron las siguientes situaciones:

a) Rampa de emergencia sin permiso de ampliación.

En la visita inspectiva se constató la existencia de una rampa de emergencia para descender con sillas de ruedas y camillas desde los pisos superiores, sin que dicha obra cuente con el respectivo permiso de edificación y la posterior recepción definitiva de la obra, debidamente certificadas por la Dirección de Obras Municipales de la Municipalidad de Puente Alto.

Lo anterior, vulnera lo establecido en los artículos 116, 144 y 145 de la Ley General de Urbanismo y Construcción, que prevén, en lo que interesa, que la alteración y/o ampliación requerirán autorización de la respectiva Dirección de Obras Municipales a petición del propietario, las que una vez finiquitadas deberán contar con la recepción definitiva de obra, solicitada por el interesado, estando su uso prohibido hasta contar con ella o la recepción parcial de la obra.

Sobre la materia, el ente auditado, señaló en su respuesta que solicitó los antecedentes necesarios a don [REDACTED], Arquitecto del Hogar de Cristo, quien posee la información técnica del proyecto, para gestionar la regularización de los permisos municipales respectivos adjuntando copia del correo electrónico en donde se requiere la documentación.

De lo expuesto, si bien las acciones descritas están orientadas a subsanar el hecho objetado, al tener efectos en el futuro, se mantiene lo observado.

b) Copia de plan de evacuación no ingresado.

Al respecto, se constató que la entidad no ingresó el documento del epígrafe en el cuerpo de bomberos respectivo, lo cual vulnera el artículo 144 de la citada Ley General de Urbanismo y Construcción, que establece que debe entregarlo conjuntamente con la solicitud de recepción de las edificaciones cuya carga de ocupación sea igual o superior a 100 personas, destinadas a edificaciones colectivas, como ocurre en el caso del ELEAM de que se trata.

En su respuesta, el servicio manifestó que iniciará las gestiones para la regularización de la situación cuestionada, sin acompañar antecedente alguno, por lo que se mantiene la observación inicialmente planteada.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

1.4 Supervisiones por parte del SENAMA.

Acerca de la materia es dable manifestar que se verificó la ejecución de 12 supervisiones -entre enero y diciembre de 2017-, sobre la ejecución de la línea ELEM del Programa de Vivienda Protegida para Adultos Mayores para el existente en la Región Metropolitana, en los términos señalados en el artículo 18, del decreto N° 49, de 2011. Además, se comprobó que el SENAMA ejecuta los seguimientos respectivos, mediante la consulta de las observaciones contenidas en las actas de supervisiones anteriores, por lo que no hay observaciones que formular.

1.5 Supervisiones por parte de la SEREMI de Salud.

Resulta del caso señalar que se comprobó que la única supervisión de la línea ELEM verificada en el año 2017, por parte de la SEREMI de Salud, se llevó a cabo en el mes de septiembre de esa anualidad, y se acreditó mediante acta de 11 de esa data, dando así cumplimiento a lo establecido en el artículo 29, del citado decreto N° 14, de 2010, en razón de lo cual no se formulan observaciones. Cabe manifestar que, durante el 2017, no se verificaron fiscalizaciones de las referidas en el artículo 2° del decreto N° 594, Reglamento Sanitario sobre Condiciones Sanitarias y Ambientales Básicas en los Lugares de Trabajo.

1.6 Resolución sanitaria.

Sobre el particular, resulta del caso señalar que el ELEM administrado por la Fundación La Familia de María, cuenta con la resolución sanitaria N° 172523, de 4 de diciembre de 2013, emitida por la SEREMI de Salud Región Metropolitana, dando cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 4° del decreto N° 14 de 2010, del Ministerio de Salud, que aprueba Reglamento de Establecimientos de Larga Estadía para Adultos Mayores.

En cuanto a esta materia, es dable indicar que el establecimiento en comento, mediante resolución N° 76, de 11 de enero de 2017, de la SEREMI de Salud Región Metropolitana, obtuvo el alzamiento de la prohibición de funcionamiento, medida sanitaria originada como consecuencia del acta de fiscalización de 28 de abril de 2016, y ratificada por sentencia N° 3887, de 17 de mayo de 2016, ambos de esa misma secretaría regional.

1.7 Cumplimiento del decreto N° 194, de 1978, Ministerio de Salud, que Aprueba Reglamento de Hoteles y Establecimientos Similares.

Al respecto, se comprobó durante las validaciones en terreno, efectuadas el 4 de junio y 11 de julio de 2018, que el ELEM de Puente Alto dio cumplimiento a lo establecido en los artículos 6°, letras a), b), c), y d); 7°; 9°; 10; 11; 15; 16; 21; 22; 23; 25; 26; 28; y, 29, del decreto N° 194, de 1978, que se examinaron en esta oportunidad. El detalle de lo antes expuesto, se presenta en el Anexo N° 3.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

1.8 Cumplimiento del decreto N° 14, de 2010, de la Subsecretaría de Salud Pública, Aprueba Reglamento de Establecimientos de Larga Estadía para el Adulto Mayor.

Sobre la materia, es dable indicar que en las aludidas visitas a terreno, se comprobó el cumplimiento de lo dispuesto en los artículos 7°, letras a), c), f), h), l), o), y p); 10; 13; 14; 15; 16; 17; 18; 19; 20; 21; 22; 23; 26; 27; y, 28, del decreto de que se trata, y que fueron considerados para su examen en esta oportunidad, cuyo resultado se presenta en el Anexo N° 4.

1.9 Entrega de informes contemplados en el convenio por parte del operador.

Se verificó la entrega oportuna de los informes semestrales de gestión anual y final de ejecución, todos referidos al plan de intervención, de acuerdo con la cláusula tercera de la resolución N° 13, de 2016, del Servicio Nacional del Adulto Mayor, que aprueba el trato directo y convenio para la operación de la residencia colectiva para adultos mayores de que se trata, por lo que no se derivan situaciones que anotar.

1.10 Indicadores asociados a la medición de desempeño de la línea ELEAM público.

Se comprobó que la entidad auditada cuenta con indicadores que permitan determinar la medición de desempeño de la línea ELEAM público del SENAMA, tales como, porcentaje de operadores capacitados en "Estándares de Calidad para ELEAM: protocolos SENAMA 2016" para resguardar la calidad de la atención que otorgan a los residentes de acuerdo a su nivel de dependencia, porcentaje de plan de intervención individual de residentes actualizados, cobertura efectiva (relaciona la cobertura del programa respecto a la población objetivo definida por el programa), y brecha de cobertura (relaciona la cobertura del programa respecto a la población que presenta el problema o la carencia).

2. Programa Condominio de Viviendas Tuteladas.

Conforme a la muestra determinada, se examinaron los CVT asociados a los convenios celebrados entre los municipios de San Ramón, Colina, Buin y La Pintana, según el detalle que se presenta:

Tabla N° 3: Detalle de convenios suscrito para CVT de la muestra.

| Nombre del Condominio | Operador | Documento que aprueba convenio |
|-----------------------------|-----------------------------|---|
| CVT Nuevo Amanecer | Municipalidad de San Ramón | Resolución exenta N° 2.812, de 2015, del SENAMA |
| CVT de Colina Centenario I | Municipalidad de Colina | Resolución exenta N° 2.804, de 2015, del SENAMA |
| CVT de Colina Centenario II | | |
| CVT "Villa Esperanza" | Municipalidad de Buin | Resolución exenta N° 2.802, de 2015, del SENAMA |
| CVT "Villa la Primavera" | Municipalidad de La Pintana | Resolución exenta N° 2.805, de 2015, del SENAMA |

Fuente: Convenios suscritos entre el SENAMA y los operadores de los CVT.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

De lo anterior, se identificaron las situaciones que a continuación se presentan:

2.1 Falta de evaluación de los asignatarios de los Condominios de Viviendas Tuteladas cada dos años.

Se observó que el SENAMA no ha realizado una evaluación específica, cada dos años, para verificar que los adultos mayores asignatarios de los Condominios de Viviendas Tuteladas, CVT, aún conserven las características necesarias para acceder a ellos o deban ser reubicados en otra dependencia o programa del servicio.

Lo señalado, no armoniza con lo preceptuado en la "Guía de Operaciones Conjunto de Viviendas Tuteladas", del SENAMA, aprobada mediante la resolución exenta N° 3.426, de 22 de diciembre de 2014, de ese servicio, que establece en el Capítulo III, sobre "Proceso de Participación del adulto Mayor en el Condominio de Vivienda Tutelada", artículo 3.5, sobre "Egreso del Adulto Mayor", que "en la cláusula décimo primera del contrato de comodato entre SENAMA y el Asignatario, éste tendrá una duración de 2 años, con la finalidad de poder evaluar a la persona mayor, y de ese modo verificar si se mantienen los requisitos de ingreso y cumplimiento de deberes".

Al respecto, el SENAMA señala que realiza evaluaciones a los asignatarios de los CVT, a través de una ficha de evaluación individual anual, cuyo modelo adjunta.

Asimismo, agrega que cuentan con una Guía Operacional que se encuentra en proceso de actualización conforme a las prácticas mencionadas en la citada ficha de evaluación individual.

Conforme a lo expuesto, cabe anotar que lo señalado por la entidad auditada, no desvirtúa lo observado, toda vez que, si bien adjunta el formato de la aludida ficha, no se indica mediante qué documento está aprobada, o en qué guía o manual está contemplada su utilización, así como tampoco acompaña las fichas de períodos anteriores de los beneficiarios de los CVT en examen, a fin de dar cuenta de su efectiva aplicación.

De igual forma, indica que se encuentran trabajando en la actualización de la Guía Operacional, documento en la cual –considerando la versión vigente–, se definió la evaluación de los asignatarios para verificar si mantienen los requisitos para hacerlos beneficiarios, por lo que corresponde mantener lo observado.

2.2 Listas de espera de postulantes para acceder a los condominios.

Se verificó la existencia de una lista de espera de 187 adultos mayores que presentan una antigüedad que va entre 1 a 8 años, para acceder a los Condominios de Viviendas Tuteladas, en la Región Metropolitana. Además, se evidenció un total de 105 solicitantes adicionales, respecto de los cuales no existe certeza del año en que postularon al beneficio en



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

comento. Al respecto, conforme los antecedentes proporcionados por el Servicio de Registro Civil e Identificación, se identificó que a la fecha de la presente revisión 69 de esas personas fallecieron, sin acceder al beneficio, lo que representa un 24% del total de postulantes. El detalle en cada caso se individualiza en el Anexo N° 5.

Lo descrito, infringe lo establecido en los citados artículos 1° y 3°, letras d), e), y f), de la ley N° 19.828, los cuales disponen por una parte, que el SENAMA velará por la plena integración del adulto mayor a la sociedad, su protección ante el abandono e indigencia, y el ejercicio de los derechos que la Constitución de la República y las leyes le reconocen, y por otra, que el servicio se encargará de proponer las políticas destinadas a lograr la integración familiar y social efectiva del adulto mayor y la solución de los problemas que lo afectan, entre las que se destacan: Fomentar la integración del adulto mayor, estimular la coordinación del sector privado con el sector público en todas aquellas acciones que digan relación con mejorar la calidad de vida del adulto mayor, prestar asistencia técnica y supervisar a organismos privados con o sin fines de lucro que brinden acogida y atención integral al adulto mayor que facilite su inserción a la sociedad.

También vulneran los artículos 4°, letra c); 6°; 12; y, 24 de la Convención Interamericana sobre la Protección de los Derechos Humanos de las Personas Mayores, los cuales manifiestan que, los Estados Parte se comprometen a salvaguardar los derechos humanos y libertades fundamentales de la persona mayor, entre los cuales destaca el de adoptar y fortalecer todas las medidas legislativas, administrativas, judiciales, presupuestarias y de cualquier otra índole, incluido un adecuado acceso a la justicia a fin garantizar a la persona mayor un trato diferenciado y preferencial en todos los ámbitos; garantizar el derecho a la vida y a la dignidad en la vejez, los derechos de la persona mayor que recibe servicios de cuidado a largo plazo; y, el derecho a la vivienda.

Además, lo anterior, no se condice con los principios de control, eficiencia y eficacia establecidos en los artículos 3° y 5° de la referida ley N° 18.575, los que obligan a las autoridades y funcionarios, entre otros aspectos, a efectuar una eficiente e idónea administración de los recursos públicos.

Sobre la materia, el servicio fiscalizado manifestó que actualizó la base de datos correspondiente a la lista de espera de los postulantes para los CVT, donde se incluyeron los casos mencionados en el Anexo N° 5.

Sin perjuicio de lo anterior, la entidad no se pronuncia respecto de los plazos de espera de los postulantes al beneficio, ni informa medidas o acciones tendientes a dar solución a la lista en comentario, por cuanto sólo comunica la actualización de dicho documento, la cual por lo demás, no se refiere a la totalidad de los casos objetados, por lo que corresponde mantener lo observado.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

2.3 Incumplimiento de obligaciones contractuales por parte de las Entidades Operadoras de CVT.

Sobre la materia, es dable manifestar que, a efectos de verificar el cumplimiento de las obligaciones establecidas, tanto en los contratos suscritos entre los operadores de los CVT examinados y el SENAMA, así como los consignados en el decreto N° 49, de 2011, del ex Ministerio de Planificación, se procedió a validar en cada uno de los CVT visitados, que se hubiesen ejecutado las siguientes acciones:

- a) Diagnósticos iniciales de los beneficiarios;
- b) Plan de intervención individual y posteriores actualizaciones;
- c) Que los recursos transferidos se hayan ocupado en la correcta aplicación del programa;
- d) Que se hayan aportado los recursos humanos necesarios para el correcto avance de los planes de intervención y de mantención de las viviendas, y de administración del CVT;
- e) Se hayan facilitado las condiciones mínimas para el desarrollo de las labores del monitor;
- f) Contratación del profesional que desarrolla las labores de monitor;
- g) Promoción de actividades e instancias de participación;
- h) Se haya cumplido con velar que los adultos mayores se conecten con las redes locales;
- i) Que los adultos mayores adquieran o potencien sus habilidades sociales;
- j) Que los adultos mayores cumplan con los deberes adquiridos en el contrato; y,
- k) Se haya gestionado la ejecución de trabajos de mantención.

Así, del análisis de la información proporcionada a fin de validar lo anteriormente indicado, con excepción del centro administrado por el municipio de San Ramón, respecto del cual no se identificaron situaciones que objetar en relación a estos aspectos, se determinaron los hechos que a continuación se exponen:

2.3.1 Condominio de viviendas Tuteladas Centenarios I y II, de la comuna de Colina.

- a) En la visita inspectiva se visitó la vivienda asignada a don [REDACTED], adulto mayor beneficiario del programa, quien según lo manifestado por la monitorea del recinto, durante su estadía no ha permitido el ingreso a su domicilio del monitor ni de la supervisora del SENAMA. Sin embargo, el equipo fiscalizador obtuvo autorización de ingreso de parte del beneficiario, observando que la vivienda en su interior presentaba fecas de animales y basura en



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

general en todas las habitaciones de la propiedad, incluidas las destinadas a dormitorio y cocina; además, los baños se encontraban inutilizados, entre otras situaciones, las que se grafican en Anexo N° 6.

Lo anterior, y sin perjuicio de la imposibilidad de acceder a la propiedad por parte de la monitorea del CVT y la supervisora del SENAMA, evidencia que no se ha ejecutado un plan de intervención social individual con el beneficiario, documento con el que debe contar el condominio, según lo señalado en artículo 15 del mencionado decreto N° 49, de 2011, en relación a esa materia, así como tampoco se observa la mantención de su vivienda, considerando además que el SENAMA transfirió recursos a ese municipio para dichos fines.

Al respecto, el SENAMA en su respuesta remitió las fichas individuales del adulto mayor de que se trata, correspondiente a los años 2015 al 2018, en las cuales se señala que ha recibido ayuda para el pago de los servicios básicos, sin embargo, aún no lo ha hecho efectivo.

A su turno, la Municipalidad de Colina informó en su respuesta, que el señor [REDACTED] ingresó al CVT el año 2013, encontrándose previamente en situación de extrema de pobreza, sin contar con familiares, siendo indicada como tutora para términos de postulación al programa, la asistente social de ese municipio.

Añade que comunicó al SENAMA en el año 2016, sobre las conductas negligentes del adulto mayor, tanto en el cuidado de la vivienda como el impedimento de ingreso de los monitores y del personal que realiza las reparaciones a los inmuebles, solicitando en el acto, evaluar su estadía en el recinto, puesto que aparte de las deudas en servicios básicos, ejerce una tenencia irresponsable de su mascotas y genera conflicto en la comunidad, lo que desencadenó una denuncia ante la Fiscalía en su contra, puesto que habría proferido amenazas e insultos.

En relación al plan de intervención, señaló que todos los años envía por medio de oficio a SENAMA los diagnósticos y planes de intervención de los adultos mayores.

Además, indica que se han efectuado acciones de limpieza y de reparación, sin presentar la evidencia de ello. Además, cita medidas tendientes a regularizar la situación, tales como solicitar el apoyo del Departamento de Aseo y Ornato para realizar la limpieza de la vivienda, y que se reforzará el seguimiento a las intervenciones de salud.

Ahora bien, cabe recordar que lo que se cuestiona es la ejecución del plan de intervención y no su formulación.

No obstante lo anterior, se debe mantener la observación, por cuanto no se ha dado solución a las necesidades de higiene y mantención de la vivienda que presenta el beneficiario señor [REDACTED], además,



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

las medidas tendientes a regularizar la situación, de llevarse a cabo, tendrán efectos en el futuro.

b) Asimismo, se verificó que a la fecha de la visita la propiedad posee cuentas de luz y agua impagas al 4 de junio de 2018, por un total de \$ 530.000 y \$ 145.450 respectivamente.

Al respecto, cabe indicar, que según las actas de fiscalización del SENAMA tenidas a la vista, se notificó al beneficiario en dos oportunidades por medio de las actas de 7 de marzo y 12 de mayo, ambas de 2018, su incumplimiento en relación con la falta de suscripción del respectivo convenio de comodato, y el pago de los servicios básicos que se detallan en el párrafo precedente.

Sin perjuicio de lo anterior, la ausencia de gestiones adicionales tendientes a solucionar la situación, se aparta de las obligaciones contraídas por la entidad operadora del CVT, al momento de suscribir el convenio con el SENAMA, aprobado por medio de la resolución exenta N° 2.804 de 2015, en específico, aquella señalada en el numeral 4 del párrafo quinto, la cual indica que el administrador deberá velar porque los adultos mayores cumplan con los deberes adquiridos en el contrato de comodato, en particular en lo que respecta al pago de los consumos básicos de la vivienda, como electricidad, agua potable y gas, lo que no ocurrió en la especie.

Sobre este punto, el SENAMA en su respuesta manifestó que fue informado por el operador respecto de las gestiones realizadas, para solucionar la situación descrita, tales como, postulación a subsidio habitacional y acciones tendientes a efectuar las mantenciones a la vivienda.

Por su parte, la Municipalidad de Colina comunicó que en diferentes instancias se ha acercado al adulto mayor para regularizar la deuda pendiente por los conceptos anotados, pero se ha encontrado con la negativa por parte de este. Asimismo, manifestó que por medio de reuniones con diferentes autoridades de SENAMA, llegaron a acuerdos tales como programar visitas con profesionales de la salud para evaluar el estado cognitivo de la persona y buscar otra solución habitacional para el adulto mayor.

Agrega, que el 8 de septiembre del presente año, la monitorea del CVT solicitó a la Dirección de Desarrollo comunitario de ese municipio, un aporte del 25% de la deuda mantenida por don [REDACTED], para generar la repactación en las instituciones correspondientes, con el fin de apoyar en la regularización del problema, la cual se encuentra en curso y en trámite de ser ejecutada.

Atendido lo expuesto y que las medidas anunciadas se encuentran en proceso, y que éstas corresponden a acciones futuras, se mantiene la objeción planteada.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

2.3.2 Condominio de Viviendas Tuteladas "Villa Esperanza", de la Comuna de Buin.

a) Se constató que la monitora doña [REDACTED], aparte de realizar sus labores como tal en las dependencias del CVT, desempeña funciones ajenas a aquellas para las que fue contratada con dedicación exclusiva. En efecto, se verificó que, a petición del municipio, debe ejecutar otras labores asociadas con adultos mayores no pertenecientes al programa, lo cual realiza varias veces al mes, situación que fue acreditada por la supervisora del SENAMA, según consta en la ficha de supervisión de 5 de marzo de 2018.

La situación descrita anteriormente, vulnera lo establecido en el convenio suscrito entre SENAMA y el citado municipio, el 30 de diciembre de 2015, y aprobado por medio de la resolución exenta N° 2.802, de igual anualidad, de dicho Servicio Nacional, en específico, lo señalado en su numeral cuarto, que indica, en lo que interesa, que la entidad operadora para la correcta ejecución del plan de intervención social, estará especialmente obligada a contratar un profesional universitario o técnico profesional, en jornada completa de lunes a viernes cumpliendo la cantidad de 45 horas semanales de trabajo, las cuales deben ser destinadas a cumplir su función en el CVT, lo que no se está cumpliendo en la especie.

Respecto a esta situación, ese servicio manifestó que enviará un oficio a la entidad operadora, indicando lo observado y solicitando el cumplimiento del convenio suscrito entre SENAMA y el citado municipio.

Por su parte, la Municipalidad de Buin informó en su respuesta que en ciertas ocasiones, la señora [REDACTED] acompaña al equipo de la oficina del adulto mayor de ese municipio, en actividades extra programáticas de índole comunitario, y efectúa seguimientos en el Tribunal de Familia. Además, señala que esta participación es en beneficio de los adultos mayores del CVT.

Atendido que las entidades reconocen la situación observada, y que las medidas anunciadas aún no se concretan, lo cual tendrá resultados en el futuro, se mantiene la objeción planteada.

b) Asimismo, se observó la existencia de 11 calefones comprados por el SENAMA, el 15 de mayo de 2018, según se indica en la factura electrónica N° 1557581, del proveedor Construmart S.A., y fueron recibidos por la entidad, según timbre de recepción, el día 7 de junio de dicha anualidad, para reemplazar los ya existentes en las viviendas que componen el condominio visitado, dado que estos se encontraban en mal estado de conservación, según consta en el oficio N° 363, de 2017, de la Municipalidad de Buin, documento mediante el cual el Director de la Dirección de Desarrollo Comunitario informó a la Coordinadora Regional Metropolitana de SENAMA. Al respecto, la monitora señaló que la instalación de dichos aparatos no se efectuó en las fechas comprometidas o con la celeridad necesaria, por cuanto no se pudieron adquirir las herramientas necesarias para ello, debido a que los proveedores de la comuna se reusaban a



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

prestar servicios a la municipalidad por presentar deudas impagas, situación que queda de manifiesto en la ficha de supervisión técnica del SENAMA, efectuada el 5 de septiembre de 2017.

La situación descrita en el párrafo precedente vulnera las obligaciones contraídas por la entidad operadora en el numeral 5 del párrafo quinto, del convenio suscrito entre ambas entidades públicas, el cual señala que deberá gestionar la ejecución de los trabajos de mantención y reparación de las viviendas, la sede social del CVT, y su entorno, de acuerdo a las necesidades detectadas.

Al respecto, el ente auditado, manifestó en su respuesta que los calefontos fueron instalados en junio de 2018.

A su turno, la Municipalidad de Buin acompañó en su respuesta imágenes que acreditan la instalación de dichos artefactos, lo que ocurrió el 19 de la citada mensualidad, comprometiéndose a realizar las mantenciones anuales de los mismos.

Considerando la información aportada en esta oportunidad, se subsana la observación.

2.3.3 Condominio de Viviendas Tuteladas Villa La Primavera de la comuna de La Pintana.

a) Al momento de la visita, don [REDACTED], monitor del CVT, indicó que realiza otras actividades relacionadas con adultos mayores, pero no ligadas directamente con la administración del CVT, como apoyo a actividades bailables dirigidas a adultos mayores, ferias de servicios o cualquier otra situación que el municipio requiera.

Lo anterior, se aparta de lo señalado en el párrafo cuarto de la resolución exenta N° 2.805, de 2015, que aprueba el convenio entre las partes, que indica, en lo que interesa, que la entidad operadora para efectos de la correcta ejecución del plan de intervención social, estará especialmente obligada a contratar un profesional universitario o técnico profesional, en jornada completa de lunes a viernes, cumpliendo la cantidad de 45 horas semanales de trabajo, las cuales deben ser destinadas a cumplir su función en el CVT.

En relación a esta situación, el servicio fiscalizado manifestó en su respuesta que enviará un oficio a la Municipalidad de La Pintana, indicando lo observado y solicitando el cumplimiento del convenio suscrito.

Por su parte, dicha entidad edilicia respondió que efectivamente el señor Lineros Morales realiza funciones de apoyo en actividades de adultos mayores, las cuales a su entender, están directamente relacionadas con el plan de intervención diseñado y presentado en SENAMA, a través de los informes trimestrales.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Al respecto, se mantiene la observación de la especie, por cuanto el mencionado funcionario, según su contrato y la normativa relacionada al tema, debe concentrar sus actividades en el desarrollo de los planes y en el bienestar de los adultos mayores beneficiarios del CVT "Villa La Primavera", y no de aquellos adultos mayores pertenecientes a la comuna de La Pintana. Lo anterior, no impide a los primeros, como residentes de la comuna, que participen en compañía del monitor —quien se encontraría realizando sus funciones con tal acción—, de las actividades que ese municipio desarrolle para un grupo etario de su población.

b) Además, se evidenció la existencia de deudas en el consumo de servicios básicos de algunos adultos mayores, como la de don [REDACTED] residente de la vivienda ubicada en El Ombú 034626-E, quien debe por concepto de luz y agua \$ 241.100 y \$ 119.150, respectivamente.

Lo antes descrito, se aparta del párrafo quinto letra d) del convenio suscrito entre el SENAMA y la entidad operadora, en cuanto en él se establece como una obligación por parte de esta última, velar porque los adultos mayores cumplan con los deberes adquiridos en el contrato en comodato, específicamente, en los que respecta al pago de los consumos básicos de la vivienda, ya que no se observan gestiones en relación a este aspecto.

En relación a lo anterior, el SENAMA indicó en su respuesta que ha efectuado las notificaciones al señor [REDACTED] por esos conceptos desde el año 2016, a la presente anualidad, los cuales adjunta, agregando que en esta oportunidad oficiará a la Municipalidad de La Pintana por el cumplimiento del contrato de comodato.

Esta última en su respuesta, manifestó que es efectivo que existen asignatarios con morosidad en las cuentas de servicios básicos, pero que ellos como operadores solo deben velar por el cumplimiento de estos pagos, los cuales en ningún caso debieran subsidiar.

Agrega, que informó a SENAMA sobre las deudas pendientes de los asignatarios y que el monitor del CVT ha realizado gestiones en aguas andinas para regularizar la situación observada.

En consideración a lo anteriormente expuesto, se mantiene la observación, por cuanto si bien es cierto que la responsabilidad del pago recae directamente en el beneficiario, ambas instituciones no acreditan acciones tendientes a subsanar la situación.

c) Por último, se constató que en el caso de doña [REDACTED], el SENAMA no realizó las verificaciones o validaciones pertinentes requeridas antes de proceder con la firma del respectivo convenio de comodato y posterior entrega de la vivienda en comento, por cuanto, según lo expuesto por el monitor del CVT, don [REDACTED], no posee una fuente de ingresos que le permita sustentar los gastos básicos, así como tampoco con una red de apoyo familiar, en los términos establecidos en el artículo 5°, letra f) del citado decreto N° 49, de 2011.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

En cuanto a este literal, el SENAMA no aporta antecedentes ni se pronuncia sobre este caso, por lo cual corresponde mantener la observación a su respecto.

2.4 Otras verificaciones en visita a terreno.

Al respecto, los días 5, 6 y 11 de junio de 2018, se visitaron los Condominios de Viviendas Tuteladas, CVT, ubicados en las comunas de San Ramón, Colina, Buin y La Pintana, registrándose las siguientes situaciones adicionales a las ya expuestas, cuya evidencia fotográfica se expone en el Anexo N° 7, con el nombre de cada condominio:

a) Ausencia de mantención en instalaciones en el CVT Nuevo Amanecer.

De las constataciones realizadas en las viviendas que componen el condominio, se constataron algunas paredes con la pintura descascarada en la sala de reuniones, además de algunos guardapolvos sueltos. En la oportunidad de la visita, la monitora doña [REDACTED], señaló que el Servicio de Vivienda y Urbanización, SERVIU no se ha presentado en el condominio para verificar el estado real de las viviendas, acompañado de un profesional del SENAMA, esto, conforme lo indicado en la letra c), del artículo 15 del aludido decreto N° 49, de 2011, el cual señala que el estado de conservación de las viviendas, será determinado mediante una visita técnica de inspección, realizada por un profesional del Servicio Nacional del Adulto Mayor y un profesional del Servicio de Vivienda y Urbanismo correspondiente.

b) Incumplimiento mantención de viviendas en el CVT de Colina Centenario I.

En relación a la estructura del recinto, se evidenció que la sala de reuniones del condominio, espacio común para las actividades de los adultos mayores, junto con otra adyacente, presenta humedad en las paredes y deficiencias en algunos techos que podrían representar un peligro para los residentes.

Asimismo, el monitor don [REDACTED] señaló que, en algunas viviendas, el agua lluvia ingresa a ellas debido a la inclinación del terreno, lo que facilita las inundaciones de estas.

Además, algunas residencias tienen problemas con la gasfitería y conexiones eléctricas, para lo cual el monitor está gestionando la participación de voluntariados para dar solución a esos problemas, dado que el SERVIU no se ha hecho presente para evaluar las viviendas.

De igual forma, se constató la existencia de pizarreños que se encuentran en mal estado, situaciones que fueron incluidas en el Plan de Mantención que se tuvo a la vista y que fue enviado al SENAMA por la respectiva Coordinación Regional en el mes de abril de 2018, el cual a la fecha de la visita no se había ejecutado.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3-

En relación con este último material, es dable manifestar que su principal componente es el asbesto, cuyo uso se encuentra prohibido de acuerdo con el decreto N° 656, de 2001, del Ministerio de Salud, atendidos los efectos dañinos que presenta para la salud, tales como asbestosis, cáncer primario del pulmón o mesoteliomas, todas enfermedades de alta letalidad, conforme lo indica con el mismo documento. Esto cobra mayor relevancia considerando que quienes habitan el CVT son adultos mayores.

c) Incumplimiento mantención de viviendas en el CVT de Colina Centenario II.

Sobre el condominio que se refiere, administrado de igual forma por el municipio de Colina, se constató de igual forma que en el CVT anterior, la existencia de pizarreños en mal estado en las viviendas que lo componen, cuyo recambio, según indica la monitorea doña [REDACTED], no puede ser ejecutado con los recursos dispuestos por el SENAMA debido a su alto valor. Al respecto cabe anotar que no fue posible documentar fotográficamente el hecho, debido a la peligrosidad que implicaba acceder a una altura que permitiera obtener la evidencia en comento.

d) Falta de mantención de viviendas en el CVT "Villa Esperanza".

En la visita, se detectó en el espacio común "sala de reuniones", filtraciones de agua en el techo y daños en su puerta. Asimismo, se evidenció que la vivienda que ocupa don [REDACTED], presenta una filtración de agua debido a la acumulación y desnivel del terreno, situación que fue abordada en la ficha de supervisión de SENAMA el 30 de abril de 2018 y que a la data de la presente visita, esto es el 11 de junio de esa anualidad, se mantenía.

Al igual que en el literal anterior, tampoco consta la asistencia del SERVIU para la evaluación estructural de las viviendas a fin de solucionar los problemas de tipo constructivo presentes en ellas.

e) Incumplimiento mantención de viviendas en el CVT "Villa la Primavera", de la comuna de La Pintana.

Al respecto, es útil anotar que, de las 46 viviendas existentes en el recinto, 35 están ocupadas, 6 están en reparación, y las 5 restantes serán reparadas con presupuesto del año 2018. Las viviendas en su totalidad, poseen pizarreños en mal estado con las mismas características ya anotadas, presentando como componente el asbesto, y tal como se indicó en la letra b) del presente acápite, no obstante ello, los recursos dispuestos para mantención no alcanzarían a cubrir ese gasto.

Ahora bien, las situaciones observadas desde el literal a) al e), del presente numeral, vulneran la cláusula segunda, letra e), del contrato de comodato suscrito con el SERVIU Metropolitano -aprobado mediante resolución exenta N° 4.037, de 29 de diciembre de 2009-, por cuanto el Servicio Nacional del Adulto Mayor, no se ha hecho cargo de la conservación, mantención, funcionamiento, cuidado, vigilancia y permanente estado de operación de los inmuebles entregados en comodato.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Asimismo, en relación con la responsabilidad que eventualmente le cabría a los municipios en relación con las situaciones anotadas, es dable indicar que la cláusula segunda letra b) del contrato de comodato con el SERVIU, dispone que, la posterior suscripción de convenios de SENAMA con municipalidades u otra entidad sin fines de lucro, serán con el objetivo de dar cumplimiento a los compromisos de administración, atención y mantención, no mencionándose la reparación de las viviendas tuteladas, obligación que, por tanto, le corresponde al SENAMA.

Lo anteriormente expuesto, además se aparta de los principios de control, eficiencia y eficacia consagrados en los artículos 3°, inciso segundo, y 5° de la citada ley N° 18.575.

Sobre las materias expuestas en los literales a), b), c), d) y e), el ente auditado, indicó que a través del oficio N° 2.031, de 21 de noviembre de 2017, solicitó al Ministerio de Vivienda y Urbanismo orientaciones respecto de las mantenciones y reparaciones de los CVT a nivel nacional, especificando la necesidad de que ese ministerio designe un funcionario para realizar visitas como establece el artículo 15 del decreto N° 49, anteriormente citado, como asimismo, información respecto a fondos concursables o subsidios habitacionales para mejorar las viviendas. Requerimiento que fue reiterado por medio del oficio N° 323, de 19 de febrero de 2018.

Si bien los antecedentes aportados por el SENAMA acreditan las acciones realizadas por ese servicio, para efectuar las visitas inspectivas con el propósito de detectar las necesidades habitacionales de los beneficiarios y el estado de conservación del inmueble, a la fecha de su respuesta no se informa si se ha recibido respuesta u orientación por parte del MINVU, motivo por el cual, no se presenta una solución concreta a las deficiencias detectadas, ni evidencia que se haya logrado la debida coordinación entre los servicios públicos relacionados con la materia, como lo demanda el artículo 5° de la ley N° 18.575, por lo que se mantiene lo observado.

2.5 Falta de Plan de Conservación Material de las Viviendas.

Acerca de la materia, y tal como se indicó desde las letras a) a la e) del numeral 2.4 precedente, se constató que para los CVT examinados, no existe el plan individualizado en el epígrafe para cada uno de ellos, por lo que con ello el SENAMA no ha dado cumplimiento al artículo 15 del referido decreto N° 49, de 2011, el cual dispone la obligatoriedad de ellos.

Al respecto, el SENAMA en su respuesta remitió los planes de conservación de los CVT visitados, correspondientes al año 2018.

Sin perjuicio de que el servicio en esta oportunidad aporta los planes correspondientes al 2018, es útil anotar que considerando que el período auditado se refiere al año 2017, respecto del cual no se pronuncia, se mantiene la observación, considerando que lo objetado corresponde a una situación consolidada en esa anualidad.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

2.6 Plan de intervención social.

Sobre el particular, es dable señalar que de las verificaciones efectuadas en los CVT examinados, a saber "Nuevo Amanecer", comuna de San Ramón; Centenario I y II, ambas comunas de Colina; "Villa Esperanza", comuna de Buín; y, "Villa La Primavera", comuna de La Pintana, cuentan con su respectivo plan de intervención social en los términos establecidos en el aludido artículo 15 del decreto N° 49, de 2011.

2.7 Supervisiones por parte del SENAMA.

Al respecto, resulta del caso señalar que se comprobó para la muestra examinada, la supervisión de la ejecución de la línea CVT del Programa de Vivienda Protegida para Adultos Mayores, en los términos consignados en el artículo 18, del decreto N° 49, de 2011. Además, se comprobó que el SENAMA ejecuta los seguimientos respectivos, mediante la consulta de las observaciones contenidas en las actas de supervisiones anteriores, por lo que no hay observaciones que formular.

2.8 Indicadores asociados a la medición de desempeño de la línea CVT.

Se comprobó que la entidad auditada cuenta con indicadores que permiten determinar la medición de desempeño de la línea de CVT del SENAMA, tales como, el grado de satisfacción de los residentes, porcentaje de implementación del plan de intervención sociocomunitario, porcentaje de CVT traspasados a SENAMA que realizan mantenciones, cobertura efectiva (relaciona la cobertura del programa respecto a la población objetivo definida por el programa), y brecha de cobertura (relaciona la cobertura del programa respecto a la población que presenta el problema o la carencia).

2.9 Entrega de informes contemplados en el convenio.

Se verificó la entrega oportuna del primer informe de diagnóstico, informes técnicos de avance trimestral, y del informe técnico final, de acuerdo con la cláusula sexta de los respectivos acuerdos entre los ejecutores y el SENAMA, por lo que no se derivan situaciones que anotar.

3. Programa Stock de Viviendas

De la revisión efectuada en relación con esta línea del programa Fondo Servicios de Atención al Adulto Mayor, se identificaron las siguientes situaciones:

3.1 No ejecución del programa Stock de Viviendas.

De las indagaciones efectuadas en la entidad fiscalizada, se contrastó que, a contar del año 2011, el SENAMA ya no ejecuta dicha línea de programa, en los términos contemplados en el decreto N° 49, de 2011, por lo cual, desde esa data no se han asignado residencias disponibles a nuevos beneficiarios.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Lo anterior, respaldado en el oficio N° 1.208, de 12 de diciembre de 2011, enviado al Subsecretario de Vivienda, en el cual el SENAMA manifiesta que no cuenta con los recursos económicos ni humanos para seguir recibiendo en comodato las viviendas que aquí interesan, así como tampoco atender las ya transferidas, por lo que solicita que las viviendas en comento puedan ser reasignadas de acuerdo a nuevas formas o lineamientos.

Además, mediante el oficio N° 1.200, de 26 de agosto de 2016, el SENAMA informó al Ministerio de la Vivienda y Urbanismo, MINVU, la situación de 112 viviendas traspasadas por los respectivos SERVIU Regionales al SENAMA, respecto de las cuales solicitó poner término a los contratos en comodato, con el objeto de proceder a la devolución de ellas al aludido ministerio, reiterando -en lo que interesa-, los argumentos esgrimidos en el citado oficio N° 1208, de 2011.

En dicho contexto, en respuesta a ese documento, la Ministra de Vivienda y Urbanismo de la época, evacuó el oficio N° 737, de 12 de octubre de 2016, en el cual informa al SENAMA su acuerdo respecto a poner término a los contratos en comodato y recibir nuevamente las 112 viviendas de que se trata. Sin perjuicio de ello, para materializar dicho término, indica que "es necesario que las viviendas sean entregadas sin moradores y en un estado de conservación que permitan ser asignadas a otras familias que carecen de una solución habitacional".

Sobre la materia, es dable manifestar que, en la Región Metropolitana se consideran 18 viviendas de estas características, de las cuales 1 fue devuelta al SERVIU, 4 se encuentran ocupadas en forma irregular, cuyo detalle se presenta en el numeral 3.4 del presente número, y 13 se encuentran asignadas a beneficiarios.

3.2 Ausencia de un programa de supervisión para los stocks de viviendas.

Se evidenció que la entidad auditada no posee un programa para supervisar los stocks de viviendas, ya que acorde a lo señalado por la supervisora del Programa Servicios y Viviendas, a través de correo electrónico de 18 de junio de 2018, ellos no cuentan con asignación de recursos económicos y técnicos necesarios para la administración y mantención de las residencias.

Asimismo, añade que solo existe una sola persona encargada de cumplir funciones de supervisión y administrativas, no solo relacionada con estas viviendas, sino que también sobre los 14 CVT existentes en la Región Metropolitana, los que se encuentran geográficamente muy dispersos.

Agrega, que desde fines de 2017, se cuenta con un vehículo institucional para realizar las visitas a terreno.

Lo descrito infringe lo previsto en el artículo 18 del citado decreto N° 49, de 2011, el cual establece que "corresponderá al



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Servicio Nacional del Adulto Mayor la Supervisión de la ejecución de cada línea del programa de Vivienda Protegida para Adultos Mayores".

3.3 Falta de planes de Intervención Social y de Conservación Material de las Viviendas.

Al respecto, se constató que para las viviendas en Stock y específicamente sus beneficiarios, no existen los planes individualizados en el epígrafe, los que a su vez se contemplan en el artículo 15 del referido decreto N° 49, de 2011, vulnerando de esta forma dicha normativa:

En efecto, cabe destacar que los recursos destinados para la intervención social y la reparación de los stocks de viviendas para el año 2017, ascendió a \$ 2.060.000, es decir, un promedio anual por cada una de las 112 viviendas asignadas de \$ 18.393, de los cuales, por lo demás, durante el año 2017, sólo se ejecutó \$ 577.329.

3.4 Viviendas ocupadas de forma irregular.

De la revisión de las actas de supervisión efectuadas por el SENAMA, se observó la existencia de tres residencias ocupadas de forma irregular, cuya situación a la fecha de cierre de la presente auditoría, el SENAMA no ha podido regularizar, el detalle se presenta en cuadro adjunto.

Tabla N° 4: Stock de viviendas ocupadas de forma irregular.

| COMUNA | POBLACIÓN | DIRECCIÓN | OBSERVACIÓN |
|--------------|---------------|------------|--|
| LA GRANJA | LAGO CHUNGARÁ | [REDACTED] | La vivienda se encuentra habitada por el señor [REDACTED] RUT 19.573.XXX-X, su pareja y hermana, desde el año 2017. Anteriormente vivía una mujer joven quien se fue, posteriormente ellos se tomaron el departamento. |
| LA PINTANA | LAS AMÉRICAS | [REDACTED] | La vivienda se encuentra habitada por el señor [REDACTED] RUT 9.990.XXX-X, quien ensena notificación del SERVIU Región Metropolitana, en la cual se solicita restitución del inmueble. |
| SAN BERNARDO | LOS ANDES 2 | [REDACTED] | La vivienda se encuentra habitada por la señora [REDACTED] RUT 9.328.XXX-X, y grupo familiar, indica que la vivienda fue asignada el año 1997 a su madre, quien falleció el 31 de mayo de 2015. |

Fuente: Información proporcionada por la Encargada del Programa Condominios de Viviendas Tuteladas, de la Unidad de Servicios Sociales, del SENAMA.

De lo expuesto, no se observa que el servicio haya efectuado gestiones o procedimientos adicionales al envío de un oficio a los moradores antes individualizados, con el fin de obtener la restitución de los inmuebles.

Lo anterior, transgrede lo establecido en el artículo 5° del decreto N° 49, de 2011, precitado, donde se estipulan los requisitos que deben cumplir los adultos mayores para efectuar el uso de las viviendas entregadas en comodato, los que no se cumplen en la especie.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Asimismo, vulnera los principios de control, eficiencia y eficacia establecidos en los artículos 3° y 5° de la referida ley N° 18.575 con que deben actuar los órganos de la Administración del Estado.

3.5 Ausencia de indicadores asociados a la medición de desempeño de la línea Stock de viviendas.

Se evidenció que el servicio fiscalizado no cuenta con indicadores que permitan determinar la medición de desempeño de la línea de Stock de viviendas del SENAMA, tales como, el grado de satisfacción de los residentes, porcentaje de implementación del plan de intervención sociocomunitario, porcentaje de viviendas en stock traspasadas a SENAMA que realizan mantenciones, cobertura efectiva, y brecha de cobertura.

Lo anterior, implica que el servicio no cuente con información respecto del nivel de cumplimiento de los objetivos de los programas, lo que afecta los principios de eficiencia y eficacia previstos en los artículos 3° y 5° de la ley N° 18.575.

3.6 Otras verificaciones en visita a terreno.

Se concurrió a 4 viviendas entregadas en comodato a distintos adultos mayores en el marco de la línea en análisis, en las comunas de Lo Prado, Maipú, y Puente Alto, el 4 y 5 de junio de 2018, no registrándose situaciones que objetar respecto a las ubicadas en las dos primeras comunas citadas. Sin embargo, en las visitas restantes, efectuadas en Puente Alto, se detectaron diversas situaciones que se detallan a continuación, cuya evidencia fotográfica se expone en el Anexo N° 8:

- Falta de mantención de las viviendas que se indican.

Se observó, en relación con el departamento N° [REDACTED] ubicado en el [REDACTED], comuna de Puente Alto, que la habitación del adulto mayor se encuentra ubicada en un segundo piso, debiendo utilizar escaleras para acceder a ella, las cuales por el uso se encuentran desgastadas y lisas, sin contar con material antideslizante, lo que podría provocar la caída de una persona. En efecto, según lo señalado por la beneficiaria doña [REDACTED] al momento de la visita, esto ya le habría ocurrido. Junto con lo anterior, se observaron paredes con pinturas descascaradas y un sifón en mal estado de conservación.

Asimismo, en el departamento N° [REDACTED] ubicado en la calle Doctor Eduardo Cordero Block 1420, donde vive la beneficiaria doña [REDACTED], se observaron fallencias tales como fugas de agua en el medidor, pisos en mal estado de conservación, fallas en las conexiones de agua potable, principalmente en el lavaplatos y baño, debiendo cortar y dar el paso del agua según la necesidad. Además, se verificó la presencia de hongos y de humedad en las paredes del baño, así como la ausencia de una salida para el ducto de dióxido de carbono, que permita la instalación de un calefón.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

También se comprobó que el vecino del terreno adyacente utilizó parte del patio trasero de la propiedad, levantando una pared y construyendo una pieza, sin la autorización de la beneficiaria o del SERVIU.

Lo anterior, no se ajusta a lo estipulado en el artículo 15 del ya citado decreto N° 49, de 2011, el cual señala, en lo que interesa, que para la línea stock de viviendas se asignaran recursos para el financiamiento de un plan de intervención social y otro de conservación material, el cual deberá contemplar un programa de reparación y accesibilidad, ajustándose el cálculo de la transferencia, entre otros, al siguiente criterio: estado de conservación de las viviendas, determinado mediante una visita técnica de inspección, realizada por un profesional del SENAMA y del SERVIU, lo que en la especie no se cumple.

Con respecto a todas las observaciones formuladas a los Stocks de Viviendas, que van de los numerales 3.1 al 3.6, la entidad auditada señala en su respuesta que acepta el hecho que efectivamente no ejecuta el programa en los términos de asignación, supervisión, mantención, planes de intervención y conservación de las viviendas, debido a la incapacidad que tiene el SENAMA para su administración. Agrega, que por lo anteriormente expuesto, solicitará e insistirá poner término a los contratos de comodatos de las viviendas en stock y hacer entrega de ellas al MINVU.

De igual forma, indica que actualmente se está realizando gestiones con el Ministerio de Desarrollo Social, para que éste evalúe el traspaso al Programa Calle, la administración total del stock de vivienda.

Al respecto, cabe hacer presente, que las observaciones efectuadas a los stock de viviendas se mantienen en su totalidad, ya que a pesar que el servicio está efectuando gestiones para solucionar los temas pendientes, por ahora es el SENAMA el responsable de llevar a cabo el Programa de los stock de viviendas, tal como se establece en el artículo 18 del citado decreto N° 49, de 2011, el cual dispone que "corresponderá al Servicio Nacional del Adulto Mayor la Supervisión de la ejecución de cada línea del programa de Vivienda Protegida para Adultos Mayores".

4. Programa Fondo Subsidio ELEAM.

La revisión asociada al referido programa, contempló los subsidios otorgados a tres operadores, uno de los cuales -Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado-, obtuvo dos iniciativas a ejecutar, a partir de lo cual se identificaron las siguientes situaciones:

4.1. No se lleva a cabo supervisión sobre la condición de los adultos mayores por parte del SENAMA.

De las validaciones efectuadas en las entidades beneficiarias del programa Subsidio ELEAM seleccionadas, a saber, los ELEAM, Clínica de Recuperación Rosita Renard Nos, institución operada por la Fundación Hogar de Cristo; Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe, administrado por la Fundación Las Rosas; y, Villa Padre Alberto Hurtado, operado



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO

UNIDAD DE AUDITORÍA 3

por la Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado, se constató el cumplimiento de los protocolos obligatorios y opcionales comprometidos por dichas instituciones en los respectivos convenios firmados con el SENAMA, así como las adquisiciones informadas en sus rendiciones de gasto. Asimismo, se verificó la supervisión efectuada a fin de comprobar el cumplimiento de dichas obligaciones por parte de los centros antes mencionados, no existiendo situaciones que observar en esa materia.

Sin perjuicio de lo antes expuesto, es dable señalar que las plazas postuladas por los ELEAM donde se informan los adultos mayores con sus diferentes grados de dependencia, son comunicadas al SENAMA por parte de las entidades beneficiarias a través del "Informe Mensual a División de Administración y Finanzas-SENAMA", o el denominado Anexo 3, lo cual permite determinar el monto de las transferencias relacionadas con el Subsidio que se adjudican.

Del examen de dichos documentos correspondientes al año 2017, se constató que la condición de dependencia informada al aludido servicio público, en algunos casos, no se condice con la situación efectiva que presentan los adultos mayores postulados, por cuanto al comparar en terreno lo comunicado a través de los referidos informes y lo que se dispone en las respectivas Fichas Katz -documento en el que se encuentra la catalogación del nivel de dependencia del adulto mayor-, se identificó que su nivel de dependencia física o mental, no son concordantes.

En efecto, y a modo de ejemplo, de las revisiones efectuadas en el Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe, administrado por la Fundación Las Rosas, se verificó que 6 casos, que se individualizan a continuación, fueron informados al SENAMA como adultos mayores con dependencia severa, sin embargo, en las Fichas Katz, las cuales se mantienen en los recintos, sus evaluaciones los categorizaban con dependencia leve o moderada:

Tabla N° 5: Condición de los Adultos Mayores informada versus la corroborada en terreno.

| NOMBRES | APELLIDOS | FECHA DE NACIMIENTO | CATEGORÍA INFORMADA | CATEGORÍA CORROBORADA |
|---------|-----------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| | | 8-1-1933 | Severa | Leve |
| | | 21-2-1938 | Severa | Moderada |
| | | 17-12-1936 | Severa | Moderada |
| | | 21-3-1938 | Severa | Moderada |
| | | 29-7-1952 | Severa | Moderada |
| | | 10-3-1925 | Severa | Leve |

Fuente: Construcción propia en base a las visitas inspectivas efectuadas.

Lo anterior, evidencia una falta de revisión por parte del servicio en relación con esta información, por cuanto en las actas de evaluaciones emitidas por los supervisores de SENAMA, durante la citada anualidad, relacionadas a dicho programa y esos centros, no se aprecian



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

procedimientos destinados a verificar dicha información, vulnerando con ello lo establecido en el artículo 11 del decreto N° 15, de 2013, del Ministerio de Desarrollo Social, que aprueba el reglamento del Fondo Concursables de Establecimientos de Larga Estadía Para Adultos Mayores, el cual prevé que "corresponderá al Servicio Nacional del Adulto Mayor realizar el seguimiento, monitoreo, y supervisión de la ejecución de los proyectos, en especial, respecto al cumplimiento y satisfacción de los objetivos y metas propuestas, la verificación de vulnerabilidad de los adultos mayores residentes, la correcta ejecución técnica del presupuesto aprobado y, en general, de toda materia de supervisión necesaria, todo ello en conformidad a lo que establezcan las bases respectivas".

Cabe anotar que el efecto en el monto de los subsidios a los cuales acceden los establecimientos se presenta con mayor detalle en el acápite de examen de cuentas.

En su respuesta, el servicio auditado señaló que mediante los memorándums N°s. 843 a 858, todos de marzo de 2018, remitidos a las direcciones regionales de Arica a Magallanes, entregó recomendaciones y orientaciones para la elaboración del anexo 3, Informe Mensual a División de Administración y Finanzas.

Asimismo, añade que confeccionó un documento denominado "Orientaciones para la Supervisión del Programa Fondo Subsidio ELEAM", aprobado por la resolución N° 1.352, de 2018 -que no adjunta en su respuesta-, en el cual, según indica en su contestación, imparte instrucciones respecto a la supervisión del aludido anexo 3 y la verificación de la presencia de las personas mayores en el ELEAM.

Además, en dichas orientaciones precisa la documentación en papel que se debe obtener durante la supervisión, entre los que se indica la fotocopia de la cédula de identidad, evaluación de funcionalidad (Katz), y certificado de registro social de hogares o instrumento que lo reemplace.

Luego, expresa la autoridad, que se implementará un control sobre el proceso de pago del subsidio de cada beneficiario.

Sobre el particular, si bien son atendibles los argumentos expuestos por la entidad y se advierte que la institución se encuentra en proceso de desarrollar acciones tendientes a que los datos contenidos en el anexo de que se trata, sean contrastados con la documentación de soporte, a efectos que el pago de subsidios se ejecute por los montos correctos, estas tendrán su concreción en el futuro, por lo que se mantiene la observación.

4.2 Indicadores asociados a la medición de desempeño del programa Fondo subsidio ELEAM.

Se comprobó que la entidad auditada cuenta con indicadores que permiten determinar la medición de desempeño del programa Fondo subsidio ELEAM del SENAMA, tales como, porcentaje de plazas adjudicadas por el programa Fondo Subsidio para establecimientos de larga estadía,



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO

UNIDAD DE AUDITORÍA 3

porcentaje de instituciones que reciben capacitación en servicios de cuidados para adultos mayores, subvención mensual (porcentaje de plazas ocupadas en establecimientos de larga estadía), y cobertura efectiva (Relaciona la cobertura del programa respecto a la población objetivo definida por el programa).

4.3 Resolución sanitaria.

Sobre la materia, es dable indicar que los ELEAM seleccionados en el marco del programa Fondo Subsidio ELEAM, a saber, Clínica de Recuperación Rosita Renard - Nos, Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe, y Villa Padre Alberto Hurtado, cuentan con las resoluciones sanitarias N°s. 57195, de 7 de octubre de 2010; 1696, de 12 de septiembre de 2001; y, 3, de 24 de junio de 1999, evacuadas por la SEREMI de Salud Región Metropolitana, dando cumplimiento a lo consignado en el artículo 4° del decreto N° 14 de 2010, del Ministerio de Salud, que aprueba Reglamento de Establecimientos de Larga Estadía para Adultos Mayores.

4.4 Supervisiones por parte del SENAMA.

Al respecto, es dable señalar que se verificó para la muestra examinada, a saber, la Clínica de Recuperación Rosita Renard - Nos, Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe, y Villa Padre Alberto Hurtado la supervisión de la ejecución del programa Fondo Subsidio ELEAM, en agosto, octubre y abril de 2017, respectivamente, en los términos contemplados en el artículo 18, del decreto N° 49, de 2011. Además, se comprobó que el SENAMA ejecuta los seguimientos respectivos, mediante la consulta de las observaciones contenidas en las actas de supervisiones anteriores, por lo que no hay observaciones que formular.

4.5 Entrega de informes contemplados en el convenio.

De la revisión efectuada a los subsidios ELEAM de la muestra, se comprobó la entrega oportuna de los informes semestrales de gestión del proyecto; informe final de ejecución del proyecto; e, informes mensuales de cobertura, nómina de adultos mayores, y número de plazas no ocupadas, de acuerdo con la cláusula sexta de los respectivos convenios suscritos con el SENAMA, por lo que no se derivan situaciones que anotar.

5. Ausencia de mecanismos de coordinación.

Producto de la revisión efectuada, y de visitas inspectivas realizadas a las residencias que conforman las líneas del programa auditado, se comprobó que el SENAMA realiza acciones de coordinación con las municipalidades de San Ramón, Colina, Buin y la Pintana, entre otras, para la operación de los Condominios de Viviendas Tuteladas (CVT), comprometiéndose ambas partes en los respectivos actos administrativos que aprueban los acuerdos, a ejecutar el programa de acuerdo a la norma y aportar los recursos necesarios para su mantención y buena ejecución.

Sin perjuicio de lo anterior, y en el caso particular de los ELEAM, tanto públicos como los correspondientes a Subsidio



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ELEAM, se verificó que el SENAMA carece de mecanismos de coordinación con las SEREMI de Salud respectivas, dado que no poseen un sistema de seguimiento de las observaciones efectuadas por estas entidades a los distintos ELEAM, las cuales incluso no son comunicadas al SENAMA por dicha Secretaría Regional, aspecto que fue confirmado por la señora [REDACTED], Encargada Nacional del Programa Establecimientos de Larga Estadía, el 17 de julio de la presente anualidad mediante correo electrónico.

La misma situación se presenta en relación con el SERVIU, debido a que se constató la ausencia de coordinación a fin de evaluar el estado de conservación estructural de las propiedades que integran las líneas Stock de Viviendas y CVT, aspecto mandatado a ambos servicios por el artículo 15 del citado decreto N° 49, de 2011, del entonces Ministerio de Planificación.

Junto con lo anterior, la situación descrita atenta, además, contra lo señalado en el inciso segundo del artículo 5° de la aludida ley N° 18.575, que indica, en lo pertinente, que los órganos de la Administración del Estado deberán cumplir sus cometidos coordinadamente y propender a la unidad de acción, evitando la duplicación o interferencia de funciones, situación que no ocurre en la especie.

Al respecto, la jurisprudencia administrativa de esta Entidad de Control contenida, entre otros, en los dictámenes N°s. 94.407, de 2014, y 41.574, de 2015, ha sostenido que la coordinación constituye un deber jurídico, y no una mera recomendación, que el legislador impone a los entes públicos, con independencia del carácter autónomo, personificado o centralizado de que estén revestidos, para que estos la ejecuten en el estricto marco de la competencia que a cada uno le corresponde y que, en consecuencia, es un principio general que informa la organización administrativa.

Sobre la materia, el servicio fiscalizado señaló en su respuesta que efectivamente no existe instancia de coordinación con las respectivas SEREMI de Salud, dado que, por una parte, no hay obligatoriedad legal de dichas secretarías para informar y coordinar el seguimiento a las observaciones producto de las fiscalizaciones a los ELEAM, y por otra, SENAMA no tiene facultades de exigir a la SEREMI de Salud un sistema de seguimiento a las observaciones efectuadas a dichos establecimientos.

Añade, que actualmente está realizando gestiones de coordinación con el Ministerio de Salud, para realizar modificaciones al Decreto N° 14, con el propósito de otorgar facultades relacionadas con la asesoría técnica a los ELEAM.

Por su parte, no se manifestó, en relación con la falta de coordinación con el SERVIU, en relación con los programas Stock de Viviendas y CVT.

Al respecto, es dable indicar que, sin perjuicio de que no existe una obligatoriedad legal expresa entre las citadas



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

entidades, el principio de coordinación ya mencionado, les compete dentro de sus funciones, que se definen en el artículo 3° de la ley N° 19.828, lo establecido en la letra b), a saber, proponer, impulsar, coordinar, hacer seguimientos y evaluar programas específicos para el adulto mayor que se realicen a través de la Administración del Estado. Por su parte, en cuanto al seguimiento de las fiscalizaciones que lleva a cabo la SEREMI de Salud, esto se refiere al monitoreo que debería considerar el SENAMA a fin de velar por el adecuado bienestar de los adultos mayores residentes en ambos tipos de ELEAM, toda vez que, de existir irregularidades en dicha materia, podrían tener un impacto directo en ellos.

Por consiguiente, atendido que el servicio no logra desvirtuar la situación objetada, la observación debe mantenerse.

III. EXAMEN DE CUENTAS

Al respecto, es preciso indicar que el SENAMA durante el período en revisión, se encontraba aplicando las normas de los oficios circulares N°s. 60.820, de 2005, y 54.900, de 2006, ambos de esta Entidad Fiscalizadora, en atención a que fue autorizada a extender el período de transición para implementar las normas NICSP-CGR hasta el término del año 2018, según consta en el oficio N° 39.157, de 7 de noviembre de 2017, de la Contraloría General.

Además, resulta del caso manifestar que los gastos informados en las rendiciones de cuentas examinadas se encuentran respaldados por documentos legales, auténticos y originales, y se constató que concuerdan con los objetivos del programa y se han realizado acorde a lo estipulado en los respectivos convenios. En este contexto, es dable señalar que para la muestra examinada la entidad auditada dio cumplimiento a la resolución N° 30, de 2015, de esta Entidad de Control, en esos aspectos.

Sin perjuicio de lo antes expuesto, a continuación, se detallan las situaciones detectadas durante el examen:

1. Beneficios sociales pagados en exceso.

Como se indicara en el numeral 4 del acápite "Examen de la Materia Auditada", del análisis de los expedientes que acompañan las rendiciones del año 2017 de las instituciones receptoras de Subsidio ELEAM revisadas, se determinó que el documento denominado Informe Mensual a División de Administración y Finanzas-Senama" o Anexo 3, donde se detallan los adultos mayores con su respectiva categorización de nivel de dependencia, lo cual incide en el monto a percibir como subsidio, difiere en algunos casos de lo indicado en las Fichas Katz que mantienen esos centros para esas mismas personas.

Luego, el monto del subsidio se define en la cláusula octava de los correspondientes convenios con las entidades ejecutoras examinadas, en la cual se establece para todas ellas que el monto para los beneficiarios definidos como "leve/ moderado", es del 75% sobre 4,36 UF, y en el caso de los "severo", alcanza el 100% de las mismas 4.36 UF.

El anexo N° 9, se constataron diferencias entre ambos documentos, determinando



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

un pago en exceso para cada una de instituciones detalladas en la tabla que se presenta a continuación, por un total de \$ 5.031.352.

Tabla N° 6: Beneficios sociales pagados en exceso.

| FUNDACIÓN Y/O INSTITUCIÓN | TRANSFERENCIA SEVERO (\$) | TRANSFERENCIA LEVE/ MODERADO (\$) | DIFERENCIA (\$) |
|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| VILLA PADRE ALBERTO HURTADO | 6.631.880 | 4.973.910 | 1.657.970 |
| HOGAR DE CRISTO ROSITA RENARD RM | 11.203.710 | 8.402.782 | 2.800.928 |
| FUNDACION LAS ROSAS HOGAR N° 28 | 2.289.816 | 1.717.362 | 572.454 |
| TOTALES | 20.125.406 | 15.904.054 | 5.031.352 |

Fuente: Planilla de beneficiarios proporcionadas por la Unidad de Transferencias SENAMA.

Lo expuesto, cobra relevancia si se considera, que actualmente existen aproximadamente 150 establecimientos de larga estadía a nivel nacional como beneficiarios de dicho subsidio.

El hecho descrito se observa al tenor de lo dispuesto en el artículo 2°, letra c), e inciso segundo, de la resolución N° 30, de 2015, de la Contraloría General de la República, que Fija Normas de Procedimiento sobre Rendición de Cuentas, que señala que toda rendición de cuentas estará constituida, en lo que interesa, por los comprobantes de egresos con la documentación auténtica o la relación y ubicación de ésta, cuando proceda, que acrediten todos los desembolsos realizados, debiendo agregarse toda la documentación o información que permita acreditar los egresos de fondos respectivos.

Sobre la materia, el SENAMA informó que procederá a realizar la cobranza respectiva por los montos observados por el Organismo Contralor.

Atendido lo expuesto, y que las medidas anunciadas aún no se concretan, así como las acciones tendientes a evitar que esto vuelva a ocurrir se presentaron en el aludido numeral del acápite de Examen de la Materia Auditada, los cuales en ambos casos corresponden a acciones futuras, se mantiene la objeción planteada.

2. Falta del comprobante de ingresos de la entidad beneficiaria a la unidad otorgante.

Se verificó que en la documentación de respaldo de las transferencias examinadas, no se acompaña el comprobante de ingresos emitido por la entidad beneficiaria que acredite la recepción conforme de los recursos financieros, esta situación se presenta para los CVT de San Ramón, Colina, Buin y La Pintana, así como en el del ELEAM de Puente Alto y el ELEAM Villa Padre Alberto Hurtado.

Lo anterior, en el caso de los operadores públicos, vulnera lo establecido en el artículo 26, de la resolución N° 30, de 2015, de



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

este Ente de Control, que establece que "el servicio otorgante rendirá cuenta de la transferencia con el comprobante de ingreso emitido por el organismo receptor, el que deberá especificar el origen de los recursos".

Por su parte, para los operadores privados, se vulnera lo establecido en el artículo 27, de la citada resolución N° 30, que estipula que "la transferencia se acreditará con el comprobante de ingreso de la entidad que recibe los recursos firmado por la persona que la percibe, el que deberá especificar el origen de los caudales recibidos".

De lo anterior, la entidad auditada manifiesta que acoge parcialmente lo observado, dado a que se encontró el comprobante de ingreso correspondiente al CVT de La Pintana. Asimismo, manifiesta que los analistas de la Unidad de Transferencias del SENAMA han solicitado mediante oficios, dicho comprobante al resto de los operadores.

Finalmente, agrega que han reiterado mediante el oficio N° 88, de 23 de enero de 2017, la obligatoriedad de presentar el certificado de ingreso cada vez que un organismo ejecutor reciba fondos de transferencias.

Sobre el particular, una vez examinados los nuevos antecedentes proporcionados, se levanta lo observado con respecto a las transferencias del CVT de La Pintana.

Luego, en cuanto al resto, si bien son atendibles los argumentos esgrimidos por la entidad y se advierte que la Institución ha tomado acciones tendientes a regularizar lo objetado, estos tendrán su concreción en el futuro, por lo que se mantiene la observación respecto de los restantes ejecutores.

3. Falta de aprobación y contabilización de las rendiciones.

Al respecto, se observó para la muestra examinada, la existencia de un 59% de rendiciones pendientes de aprobar y contabilizar, equivalentes a \$ 709.931.367, de un total rendido por parte de los ejecutores de los programas examinados ascendente a \$ 1.193.282.957, según el siguiente detalle.

Tabla N° 7: Porcentaje de rendiciones aprobadas versus las pendientes.

| OPERADOR | TOTAL GASTOS RENDIDOS 2017 (\$) | TOTAL APROBADO (\$) | MONTO PENDIENTE DE APROBACIÓN (\$) | PORCENTAJE DE APROBACIÓN (%) | PORCENTAJE PENDIENTE DE APROBACIÓN (%) |
|-------------------------------|---|---------------------------|--|---------------------------------------|--|
| Municipalidad de Buin | 8.391.082 | 525.150 | 7.865.932 | 6 | 94 |
| Municipalidad de Colina | 18.059.983 | 0 | 18.059.983 | 0 | 100 |
| Municipalidad de La Pintana | 14.443.675 | 2.750.461 | 11.693.214 | 19 | 81 |
| Municipalidad de San Ramón | 9.199.368 | 0 | 9.199.368 | 0 | 100 |
| Fundación la Familia de María | 737.778.996 | 266.905.683 | 470.873.313 | 36 | 64 |
| Subsidio ELEM Rosita Renard | 96.999.616 | 0 | 96.999.616 | 0 | 100 |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| OPERADOR | TOTAL GASTOS RENDIDOS 2017 (\$) | TOTAL APROBADO (\$) | MONTO PENDIENTE DE APROBACIÓN (\$) | PORCENTAJE DE APROBACIÓN (%) | PORCENTAJE PENDIENTE DE APROBACIÓN (%) |
|---|---|---------------------------|--|---------------------------------------|--|
| Subsidio ELEM Villa Padre Alberto Hurtado tercer concurso | 61.218.057 | 0 | 61.218.057 | 0 | 100 |
| Subsidio ELEM Villa Padre Alberto Hurtado sexto concurso | 120.899.601 | 118.532.511 | 2.367.090 | 98 | 2 |
| Subsidio ELEM Nuestra Señora de Guadalupe Hogar N° 28 | 126.292.579 | 94.637.785 | 31.654.794 | 75 | 25 |
| TOTAL | 1.193.282.957 | 483.351.590 | 709.931.367 | 41 | 59 |

Fuente: Bases de datos de la ejecución de las rendiciones año 2017, proporcionadas por la Unidad de Transferencias SENAMA.

Lo reseñado, no se condice con el principio de exposición, establecido en el oficio circular N° 60.820, de 2005, de este origen, Normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación, vigente durante el período en revisión, en cuanto a que los estados contables deben contener toda la información necesaria para una adecuada interpretación de las situaciones presupuestaria y económica financiera.

Asimismo, no se ajusta a los principios de eficiencia, eficacia y de control jerárquico, que deben cumplir los órganos que forman parte de la Administración del Estado establecidos en los artículos 3° y 11, de la ley N° 18.575, en pro del adecuado ejercicio de sus funciones, del resguardo de los recursos que administra y el debido cumplimiento de la función pública.

La institución fiscalizada, en su respuesta señaló que tienen implementado un plan de trabajo relacionado con la revisión, aprobación y contabilización de las rendiciones de cuentas pendientes hasta el año 2017, según el memorándum interno DAF N° 1.639, de 2018.

Atendido lo anterior, y que las medidas anunciadas en el aludido documento aún no se concretan, y que éstas corresponden a acciones futuras, se mantiene lo observado.

4. Rendiciones extemporáneas.

Se observó que algunas de las rendiciones de cuenta de los ejecutores examinados, fueron presentadas con un retraso a la oficina de partes del SENAMA, de hasta 89 días hábiles respecto de la oportunidad en que debían hacerlo, según el detalle que se presenta en el anexo N° 10.

Cabe hacer presente, que tanto el ELEM de Puente Alto, como los Subsidios ELEM verificados, presentan sus rendiciones de forma trimestral, de acuerdo a lo establecido en sus convenios, en vez de mensual como es en los CVT.

Lo anterior, vulnera lo dispuesto en los respectivos convenios examinados en los cuales se alude al cumplimiento de la



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

resolución N° 30, de 2015, de este organismo de control, la cual señala en su artículo 20, que las rendiciones deberán ser presentadas dentro de los 15 días hábiles administrativos siguientes al mes que corresponda.

El SENAMA en su respuesta, indica que, mediante el "Instructivo de rendición de cuentas" del mismo servicio, aprobado por la resolución exenta N° 674, de 2018, se señala que los analistas a cargo de cada convenio deben realizar las notificaciones necesarias cuando expira el plazo de entrega de la rendición para la obtención del expediente por parte del operador, a través de correos, memos u oficios.

Al respecto, si bien se advierte que se han adoptado acciones al respecto, tendientes a solucionar las rendiciones extemporáneas, estos tendrán su aplicación y efectos en el futuro, por lo que se mantiene la observación.

5. Atraso en la aprobación de las rendiciones de cuentas.

Se constató que las rendiciones de los ejecutores examinados fueron aprobadas por el SENAMA con un retraso de hasta 149 días hábiles respecto de la oportunidad en que debían hacerlo, de acuerdo a lo dispuesto en el acápite décimo de los convenios de los CVT y ELEAM de Puente Alto, donde se establece que la rendición deberá ser aprobada u observada dentro de los 25 días hábiles administrativos siguientes a contar de la fecha de recepción de ella.

Asimismo, para los Subsidios ELEAM, se incumple lo dispuesto en el acápite décimo segundo de los respectivos convenios entre los operadores y el SENAMA, que señala que las rendiciones deberán ser aprobadas dentro de los 15 días hábiles siguientes. La individualización de los casos en comento, se presenta en el Anexo N° 11.

El servicio fiscalizado señala en su respuesta que tienen implementado un plan de trabajo relacionado con la revisión, aprobación y contabilización de las rendiciones de cuentas pendientes hasta el año 2017, el cual se consigna en memorándum interno-DAF N° 1.639, de 2018.

Conforme a lo expuesto, cabe señalar que las acciones enunciadas por el servicio auditado tendrán efecto en el futuro, por lo que se mantiene lo observado.

6. Ausencia de timbre de recepción de rendición en oficina de partes.

Se evidenció que la Oficina de Partes del SENAMA, no registró con un timbre la fecha de recepción de algunas rendiciones examinadas, lo que impide corroborar la oportunidad en que fueron efectivamente presentadas al servicio.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Tabla N° 8: Ausencia de timbre de recepción de rendición en oficina de partes.

| OPERADOR | MES RENDIDO | FECHA DE RECEPCIÓN EN OFICINA DE PARTES | MONTO RENDIDO EN (\$) |
|---|-----------------|--|-----------------------|
| Municipalidad de San Ramón. | Enero 2017 | Sin timbre de recepción de oficina de partes | 0 |
| | Febrero 2017 | | 0 |
| | Marzo 2017 | | 2.028.200 |
| Subsidio ELEM Villa Padre Alberto Hurtado Tercer Concurso | Noviembre 2016 | Sin timbre de recepción de oficina de partes | 14.433.545 |
| | Diciembre 2016 | | |
| | Enero 2017 | | |
| | Febrero 2017 | Sin timbre de recepción de oficina de partes | 28.984.772 |
| | Marzo 2017 | | |
| | Abril 2017 | | |
| | Mayo 2017 | | |
| | Junio 2017 | | |
| | Julio 2017 | | |
| Subsidio ELEM Villa Padre Alberto Hurtado Sexto Concurso | Agosto 2017 | Sin timbre de recepción de oficina de partes | 30.115.901 |
| | Diciembre 2016 | | |
| | Enero 2017 | | |
| | Febrero 2017 | Sin timbre de recepción de oficina de partes | 30.564.138 |
| | Junio 2017 | | |
| | Julio 2017 | | |
| | Agosto 2017 | Sin timbre de recepción de oficina de partes | 29.654.774 |
| | Septiembre 2017 | | |
| | Octubre 2017 | | |
| | Noviembre 2017 | | |

Fuente: Bases de datos de la ejecución de las rendiciones año 2017, proporcionadas por la Unidad de Transferencias SENAMA.

Lo anterior, no permite determinar si las entidades operadoras cumplieron con lo establecido en el artículo 20 de la resolución N° 30, de 2015, de la Contraloría General de la República, en cuanto a que la rendición debe ser presentada dentro de los 15 días hábiles administrativos siguientes al mes que corresponda.

Al respecto, el servicio manifiesta que se revisaron los documentos señalados en la tabla precedente, encontrándose que en su totalidad fueron registrados en el sistema de ingreso de información del SENAMA, adjuntando copias de los documentos que así lo acreditan.

Sobre el particular, cabe hacer presente que durante la revisión, al examinar las rendiciones originales que tenían en custodia la Unidad de Transferencias, ésta no contaba con la documentación remitida en esta oportunidad, la que una vez analizada, da cuenta de la fecha de recepción de las rendiciones objetadas, por lo que se levanta la observación.

7. Verificación saldos contables y bancarios a la fecha de corte de la auditoria.

Del análisis de las cartolas bancarias proporcionadas por el servicio, se determinó que los valores allí expresados, son concordantes con las cifras señaladas en las conciliaciones bancarias desarrolladas por el SENAMA, indicando ambos antecedentes un saldo final de \$ 5.622.488.748.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Sin embargo, respecto a la verificación del saldo contable consignado en la respectiva conciliación bancaria con el monto establecido en el mayor contable y/o balance de comprobación y saldo, cabe manifestar que no fue posible realizar dicho cotejo, dado que el aludido estado financiero fue construido en base a montos consolidados, incluyendo la línea "Programa Servicios de Atención al Adulto Mayor", información relacionada a los programas "Vivienda protegidas", y otros, sin que esta se presente con un nivel de desagregación tal que permita identificar el desempeño económico del programa auditado.

Lo anterior, transgrede lo señalado en el artículo 67 de la ley N° 1.263, Orgánica de Administración Financiera del Estado, que señala, en lo que interesa, que las unidades de contabilidad elevarán a la jefatura superior de cada institución los informes y estados necesarios sobre la marcha económica financiera de las dependencias del Servicio. Asimismo, vulnera lo establecido en el oficio circular N° 60.820, de 2005, especialmente en lo relativo a los principios de exposición, en virtud del cual los estados contables deben contener toda la información necesaria para una adecuada interpretación de las situaciones presupuestaria y económica-financiera de las entidades contables, y de realización, según el cual "La contabilidad reconoce los resultados económicos solo cuando la operación que los origina queda perfeccionada desde el punto de vista de la legislación o práctica comercial aplicables, y se hayan ponderado, fundadamente, todo los riesgos inherentes a tal operación".

Al respecto, el ente auditado, señaló que se tramitará la apertura de una cuenta corriente para controlar la ejecución y pagos relacionados con todos los componentes del programa, de manera de desagregar las partidas.

En consideración a que las acciones propuestas tendrán sus efectos en el futuro, se mantiene la observación.

CONCLUSIONES

Atendidas las consideraciones expuestas durante el desarrollo de la presente auditoría, tanto el SENAMA como las Municipalidades de Buin, La Pintana y Colina, han aportado antecedentes e iniciado acciones que han permitido salvar parte de las observaciones planteadas en el preinforme N° 431, de 2018, de este origen.

En efecto, las observaciones anotadas en el Capítulo I, Control Interno, numeral 5, Falta de segregación de funciones en documentos contables, y el Capítulo III, Examen de Cuentas, numerales 2, Falta del comprobante de ingresos de la entidad beneficiaria a la unidad otorgante, en lo referido al CVT de La Pintana; y, 6, Ausencia de timbre de recepción de rendición en oficina de partes, se levantan al tenor de la información proporcionada en esta oportunidad.

Por su parte, las observaciones contenidas en el Capítulo I, Control Interno, numeral 4, Falta de actualización de la base de



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO

UNIDAD DE AUDITORÍA 3

beneficiarios del programa subsidio ELEAM; y Capítulo II, Examen de la Materia Auditada, numeral 2.3.2, letra b), en lo referido a calefontes adquiridos por SENAMA no instalados en condominio "Villa Esperanza", de la comuna de Buin, se subsanan en base a la información proporcionada.

En cuanto al Capítulo III, Examen de Cuentas, numeral 1, Beneficios sociales pagados en exceso, (AC)¹, la entidad auditada deberá exigir el reintegro de las transferencias realizadas sobre la base de una categorización del adulto mayor que no se corresponde con su evaluación según las respectivas fichas Katz, por \$ 5.031.352, e informar documentadamente sobre el particular a esta Entidad de Fiscalización, en el plazo de 30 días hábiles, contado desde la recepción del presente informe, vencido el cual sin que ello se haya comprobado, se formulará el reparo pertinente, al tenor de los artículos 95 y siguientes de la ley N° 10.336, de Organización y Atribuciones de esta Contraloría General, ello, sin perjuicio de lo dispuesto en el artículo 116 de la aludida ley N° 10.336.

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

1. En relación con lo observado en el capítulo I, Aspectos de Control Interno, numeral 1, Información desactualizada referida a los ELEAM públicos y privados, CVT, y Stock de Viviendas (C)², el servicio fiscalizado deberá evaluar la opción de recabar la información vigente correspondiente a la infraestructura, características, requisitos de ingreso y servicios que ofrecen las líneas antes señaladas, con el fin que la entidad cuente con datos adicionales que puedan contribuir a la toma de decisiones en relación con los programas en comento, y que facilite el acceso a esta de los interesados de la sociedad civil, esto sin perjuicio que se agreguen otros aspectos de interés de esa entidad, informando de ello en un plazo de 60 días hábiles contado desde la recepción del presente informe.

Respecto a lo indicado en el numeral 2, Pérdida de información de beneficiarios de programas ELEAM y CVT debido a incidente informático, (C)³, la entidad deberá continuar con la implementación de las medidas anunciadas en su respuesta, incluyendo la adquisición de un nuevo equipamiento anti spam, la cual está en proceso. Además, deberá adoptar las acciones que sean pertinentes para lograr la realización de copias de seguridad de la información seguras y completas, la producción de documentos de restauración, y el almacenamiento de los respaldos en un lugar apartado del sitio principal, las cuales deberán contar con los respectivos planes de Prevención, de Contingencia integral, de Ejecución, y de Recuperación. Asimismo, deberá actualizar la data referida a los beneficiarios -que siguen vigentes-, cuya información se perdió.

¹ AC: Observación altamente compleja: Error de cálculo en la determinación del beneficio a entregar.

² C: Observación compleja: Falta de revisión de operaciones, procesos y actividades.

³ C: Observación compleja: Falencias de seguridad de sistemas.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Respecto de las situaciones antes descritas, el servicio auditado deberá informar el estado de avance en el plazo de 60 días hábiles ya anotado.

En lo que concierne al numeral 3, Ausencia de mecanismos que permitan identificar los requerimientos de los adultos mayores, y de las viviendas entregadas en comodato, en el marco del programa Stock de Viviendas, (C)⁴, el servicio fiscalizado –en razón a que el programa continúa bajo la administración del SENAMA, y mientras no se materialice el traspaso que se pretende gestionar, tendrá que adoptar las medidas pertinentes a efectos de determinar y monitorear los requerimientos que pudiesen presentar tanto los beneficiarios, como las viviendas asignadas a ellos, de lo cual deberá informar sobre su avance o remitiendo copia de los documentos que acrediten las acciones, en el citado plazo de 60 días hábiles.

Acerca del numeral 6, Ausencia de arqueos periódicos (C)⁵, la entidad deberá continuar con la ejecución de la planificación de arqueos informada, considerando su realización en el tiempo, en futuras anualidades.

En relación a lo observado en el punto 7, Inconsistencia de información proporcionada, (C)⁶, el servicio deberá adoptar las acciones que sean pertinentes a efectos de que, en lo sucesivo, la información que emana de las diferentes unidades operativas, sea coincidente con la que se obtiene de los sistemas que participan de los procesos, y con la documentación de respaldo que las sustenta.

En lo que atañe a la situación observada en el numeral 8, Acerca de empleado sancionado con suspensión de funciones en sumario administrativo, (MC)⁷, el servicio deberá implementar las medidas necesarias e instruir a los involucrados, con el fin de evitar que los servidores afectados por la suspensión del empleo, realicen actos propios de su cargo durante el período que dure tal sanción.

2. Sobre lo mencionado en el capítulo II, Examen de la Materia Auditada, numerales 1, Programa ELEAM, puntos 1.1, Listas de espera para acceder a cupos en el ELEAM, y 2, Programa Condominio de Viviendas Tuteladas, punto 2.2, Listas de espera de postulantes para acceder a los condominios, ambas (C)⁸, el SENAMA debe procurar establecer y definir mecanismos y/o acciones concretas que permitan afrontar la problemática señalada, en coordinación con otras entidades públicas relacionadas con la materia de ser necesario, con el fin de tener en cuenta las necesidades de atención y habitacionales de los adultos mayores postulantes a los programas auditados, informando documentadamente lo que se disponga, en un plazo de 60 días hábiles, contado desde la fecha de recepción del presente informe final.

⁴ C: Observación compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar)

⁵ C: Observación compleja: Falta de revisión de operaciones, procesos y actividades.

⁶ C: Observación compleja: Falta de revisión de operaciones, procesos y actividades.

⁷ MC: Observación medianamente compleja: Incumplimiento de procedimientos que dicta la normativa.

⁸ C: Observación compleja: No entrega (total o parcial) de beneficios.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

En relación a lo observado en el punto 1.2, Incumplimiento de los protocolos de recepción y entrega de pensiones a los adultos mayores residentes del ELEAM, letras a), Falencias en la entrega oportuna del 15% de las pensiones administradas por la Fundación La Familia de María, (C)⁹, la entidad deberá, en lo sucesivo, exigir a la operadora del ELEAM de Puente Alto el cumplimiento del protocolo "Manejo de dinero", aprobado por resolución exenta N° 2.459, de 2016, en relación con la oportunidad en la entrega del porcentaje de la pensión correspondiente a los adultos mayores, realizando revisiones al cumplimiento de estas.

Asimismo, en relación con el aludido numeral, esta vez respecto de la letra b), Ausencia de las colillas de liquidaciones de pensión de los adultos mayores, (C)¹⁰, la entidad auditada deberá exigir al ejecutor del ELEAM de Puente Alto, los antecedentes faltantes en las rendiciones correspondientes al año 2017, informando de ello en un plazo de 60 días hábiles contado desde la recepción del presente informe. De igual forma en lo sucesivo tendrá que velar por exigir que este se acompañe en las rendiciones que se realicen.

Acerca de lo observado en el numeral 1.3, Otras verificaciones en visitas a terreno, letras a), Rampa de emergencia sin permiso de ampliación, y b), Copia de plan de evacuación no ingresado, (C)¹¹, ese servicio deberá informar sobre los resultados de las diligencias efectuadas para recopilar y regularizar la rampa ante la Municipalidad de Puente Alto, así como acreditar el ingreso del plan de evacuación al cuerpo de bomberos respectivo, todo lo anterior, en un plazo que no exceda los 60 días hábiles, contado desde la recepción del presente informe.

Respecto a lo indicado en el numeral 2, Programa Condominio de Viviendas Tuteladas, punto 2.1, Falta de evaluación de los asignatarios de los Condominios de Viviendas Tuteladas cada dos años, (C)¹², la entidad auditada deberá aprobar las modificaciones de la Guía Operacional que se encuentra en actualización, definiendo en ella la frecuencia y utilización de la ficha de evaluación individual y las actualizaciones de esta, a efectos de ponderar si mantienen las características necesarias para acceder a ellos, o deben ser reubicados en otra dependencia o programa del servicio, informando el estado de avance en el plazo de 60 días hábiles ya anotado.

Sobre lo indicado en los numerales 2.3, Incumplimiento de obligaciones contractuales por parte de las Entidades Operadoras de CVT, punto 2.3.1, Condominio de viviendas tuteladas Centenarios I y II, de la comuna de Colina, letra a) (C)¹³, en adelante, deberá ejecutar el plan de intervención social que es remitido al SENAMA, a fin de atender las necesidades de los habitantes de dicho centro.

⁹ C: Observación compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar).

¹⁰ C: Observación compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar).

¹¹ C: Observación compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar).

¹² C: Observación compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar).

¹³ C: Observación compleja: No entrega (total o parcial) de beneficios.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Asimismo, en relación con el aludido numeral, esta vez respecto de la letra b), (MC)¹⁴, dicha entidad edilicia, deberá remitir los antecedentes de las gestiones emprendidas ante las compañías de servicios básicos, a fin de concretar una repactación de ellos, en el plazo de 60 días hábiles ya anotado.

En lo que atañe a la situación observada en el numeral 2.3.2, Condominio de Viviendas Tuteladas "Villa Esperanza", de la Comuna de Buin, letra a); y, 2.3.3, Condominio de Viviendas Tuteladas Villa La Primavera de la comuna de La Pintana, también letra a), ambas (C)¹⁵, los municipios respectivos, deberán tomar las medidas necesarias para asegurar que en lo sucesivo, los monitores cumplan las funciones contratadas ejerciendo como tales, específicamente en los condominio de viviendas tuteladas, y no en otros programas del municipio.

Asimismo, en lo concerniente al citado numeral 2.3.3, Condominio de Viviendas Tuteladas Villa La Primavera de la comuna de La Pintana, esta vez en relación con la letra b), (MC)¹⁶, la Municipalidad de La Pintana deberá adoptar las medidas necesarias tendientes a regularizar la situación de deuda por concepto de consumo de servicios básicos por parte de los beneficiarios que se encuentran debiendo el pago correspondiente, informando de dichas gestiones y el resultado de estas, si existiera, en el plazo de 60 días hábiles contado desde la recepción del presente informe.

En lo que atañe a la misma observación, letra c), (C)¹⁷, el SENAMA deberá realizar las verificaciones pertinentes y emitir los documentos que corresponda, a fin de regularizar la situación de la beneficiaria señalada del programa CVT, de lo cual tendrá que informar en el plazo de 60 días hábiles contado desde la recepción del presente informe.

Respecto de lo establecido en el numeral 2.4, Otras verificaciones en visita a terreno, letras a), Ausencia de mantención en instalaciones en el CVT Nuevo Amanecer; b), Incumplimiento mantención de viviendas en el CVT de Colina Centenario I; c), Incumplimiento mantención de viviendas en el CVT de Colina Centenario II; d), Falta de mantención de viviendas en el CVT "Villa Esperanza"; y, e), Incumplimiento mantención de viviendas en el CVT "Villa la Primavera", de la comuna de La Pintana, , todas (C)¹⁸, la entidad deberá coordinar y materializar las acciones que sean pertinentes, con el MINVU y SERVIU, a fin de que procedan, por una parte, a verificar y analizar la situación en que se encuentran las viviendas en comento -atendida la presencia de pizarreños, cuyo contenido de asbestos resulta perjudicial para la salud de los adultos mayores-, y por otra, efectuar un catastro de los CVT que necesitan reparaciones, lo cual permita definir un monto adecuado para poder llevarlas a cabo o en su defecto a que subsidio podrían optar para dichos efectos, informando el estado de avance de los

¹⁴ MC: Observación medianamente compleja: Incumplimiento de procedimientos que dicta la normativa.

¹⁵ C: Observación compleja: Personal contratado realiza funciones distintas a las que le corresponde según su régimen estatutario.

¹⁶ MC: Observación medianamente compleja: Incumplimiento de procedimientos que dicta la normativa.

¹⁷ C: Observación compleja: Incumplimiento de procedimientos que dicta la normativa.

¹⁸ C: Observación compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar).



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

procedimientos antes indicados, o remitiendo copia de los documentos que acrediten su ejecución, en el referido plazo de 60 días hábiles.

En relación a lo observado en el numeral 2.5, Falta de Plan de Conservación Material de las Viviendas, (C)¹⁹, el servicio fiscalizado deberá en lo sucesivo, exigir a los ejecutores la elaboración y remisión de los planes en comento, además de velar por su efectivo cumplimiento.

Sobre lo consignado en el numeral 3, Programa Stock de Viviendas, punto 3.1, No ejecución del programa Stock de Viviendas, (AC)²⁰, el servicio -mientras no se materialice un traspaso que se pretende gestionar al Ministerio de Desarrollo Social o al MINVU-, deberá implementar las medidas necesarias con el fin de evitar que se dé término a los contratos de comodato con los beneficiarios del programa en comento, por cuanto ello, representa un menoscabo de los derechos de los adultos mayores de que se trata, y un incumplimiento de la Convención Interamericana sobre la Protección de los Derechos Humanos de las Personas Mayores, por lo cual deberá informar sobre su avance o remitiendo copia de los documentos que acrediten su realización, en el plazo de 60 días hábiles, contado desde la recepción del presente informe.

Asimismo, en lo concerniente al citado numeral 3.1, y puntos 3.2, Ausencia de un programa de supervisión de los stocks de viviendas, 3.3, Falta de planes de Intervención Social y de Conservación Material de las Viviendas, 3.5, Ausencia de indicadores asociados a la medición de desempeño de la línea de Stock de viviendas, y 3.6, Otras verificaciones en terreno, Falta de mantención de las viviendas que se indican, todas (AC)²¹, la entidad auditada deberá -sin perjuicio del traspaso que se está gestionando- asignar los recursos que la ley de presupuestos a dispuesto para implementar la línea Stock de Viviendas, del programa de Viviendas Protegidas para Adultos Mayores, implementando el respectivo programa de supervisión, la elaboración de los planes de intervención y de conservación material de las viviendas pertinentes; así como la definición de los indicadores que permitan medir su desempeño, aspectos que deben ser comunicados en los mismos términos y plazo antes anotado.

Por su parte, acerca de lo mencionado en el numeral 3.4, Viviendas ocupadas en forma irregular, (C)²², esa repartición deberá llevar a cabo las gestiones necesarias para obtener la restitución de los inmuebles ubicados en Putre N° 300, block 1, departamento 16; Los Diaguitas, block 972, departamento 107; y, Irazú 1042, block 1042, departamento 11, de lo cual deberá informar sobre su avance o remitiendo copia de los documentos que acrediten su realización, en el plazo de 60 días hábiles, contado desde la recepción del presente informe.

Respecto de lo establecido en el numeral 4, Programa Fondo Subsidio ELEAM; punto 4.1, No se lleva a cabo supervisión sobre

¹⁹ C: Observación compleja: Falta de revisión de operaciones, procesos y actividades.

²⁰ AC: Observación altamente compleja: No entrega (total o parcial) de beneficios.

²¹ AC: Observación altamente compleja: No entrega (total o parcial) de beneficios.

²² C: Observación compleja: No entrega (total o parcial) de beneficios.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

la condición de los adultos mayores por parte del SENAMA, (AC)²³, el servicio fiscalizado deberá adoptar las medidas pertinentes con el fin de que, por una parte, los funcionarios que ejercen las funciones fiscalizadoras, cumplan con las instrucciones impartidas por medio de los memorándums señalados en su respuesta, a saber, la revisión de los denominados anexo N° 3, la verificación de la presencia de los adultos mayores en el ELEAM, la obtención de respaldo referida a los beneficiarios, y por otra, implementar el control sobre el proceso de pago del subsidio de cada beneficiario, anunciado en su respuesta, informando lo que se establezca en relación a ello en el plazo ya citado de 60 días hábiles.

En lo que atañe a la situación observada en el numeral 5, Ausencia de mecanismos de coordinación, (C)²⁴, la entidad deberá realizar las acciones que sean pertinentes a efectos de lograr la coordinación tanto con el MINVU, SERVIU, y la SEREMI de Salud, respecto a la revisión y evaluación de las viviendas con los dos primeros, y en cuanto a las acciones de comunicación y seguimiento de las observaciones que dicha secretaría de salud realiza a los ELEAM, tanto públicos como privados, con motivo de las fiscalizaciones que realiza, informando el estado de avance de las gestiones ejecutadas, o remitiendo copia de los documentos que acrediten su acuerdos e implementación de estos, en el referido plazo de 60 días hábiles.

3. Referente a lo analizado en el apartado III, Examen de Cuentas, en el numeral 1, Beneficios sociales pagados en exceso, además de la solicitud de reintegro a los operadores objetados, el servicio auditado tendrá que extender dicho análisis para la totalidad de los centros a los cuales transfiere recursos mediante el programa "Fondo Subsidio ELEAM", debiendo corroborar la condición de los beneficiarios informada por los ejecutores que participan de él, con las respectivas fichas Katz, y en caso de reiterarse la situación observada, corresponderá que exija el reintegro de los montos involucrados, de lo cual deberá informar sobre su avance o remitiendo copia de los documentos que acrediten su ejecución, en el plazo de 60 días hábiles, contado desde la recepción del presente informe.

Con respecto al numeral 2, Falta del comprobante de ingresos de la entidad beneficiaria a la unidad otorgante (C)²⁵, el servicio fiscalizado deberá exigir su remisión a los CVT de San Ramón, Colina y Buin, ELEAM de Puente Alto, y ELEAM Villa Padre Hurtado, de acuerdo con lo consignado en el artículo 26, de la resolución N° 30, de 2015, de este Ente de Control, lo cual deberá acreditar documentadamente en el plazo antes anotado. Además, en lo sucesivo, tendrán que ser exigidos a los operadores que se les transfieran los respectivos recursos.

Acerca de lo planteado en el numeral 3, Falta de aprobación y contabilización de las rendiciones (AC)²⁶, la entidad auditada deberá dar cumplimiento al plan de trabajo diseñado a fin de revisar, aprobar y contabilizar las rendiciones de cuenta del año 2017, correspondiéndole remitir a esta

²³ AC: Observación altamente compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar).

²⁴ C: Observación compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar).

²⁵ C: Observación Compleja: Falta de respaldo documental de transferencias realizadas.

²⁶ AC: Observación altamente compleja: Falta de revisión de operaciones, procesos y actividades.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Entidad de Control, la documentación de respaldo que acredite la aprobación y posterior registro contable de las rendiciones de cuenta que se individualizan en la Tabla N° 7; en el plazo de 60 días hábiles, contado desde la recepción del presente informe.

Referente al numeral 4, Rendiciones extemporáneas (MC)²⁷, en lo sucesivo la entidad deberá dar cumplimiento al "Instructivo de rendición de cuentas", aprobado por la resolución exenta N° 674, de 2018, debiendo procurar realizar las notificaciones necesarias cuando vaya a expirar el plazo de entrega de la rendición, a fin de obtener el expediente por parte del operador.

En lo que atañe a la situación observada en el numeral 5, Atraso en la aprobación de rendiciones de cuentas (C)²⁸, la entidad fiscalizada deberá ejecutar el plan de trabajo relacionado con la revisión, aprobación y contabilización de las rendiciones de cuentas pendientes hasta el año 2017, consignado en el memorándum interno DAF N° 1.639, de 2018, de acuerdo a lo informado en su respuesta, a fin de dar cumplimiento del artículo 20 de la resolución N° 30, de 2015, de la Contraloría General de la República.

Luego, respecto a lo señalado en el numeral 7, Verificación saldos contables y bancarios a la fecha de corte de la auditoría, (C)²⁹, ese servicio deberá remitir los antecedentes que acrediten las gestiones realizadas, relativas a la apertura de una cuenta corriente bancaria para controlar la ejecución y pagos relacionados con todos los componentes del programa, en un plazo que no exceda de los 60 días hábiles contados de la recepción de este informe final.

Finalmente, para aquellas observaciones que se mantienen, que fueron categorizadas como AC y C, el Servicio Nacional del Adulto Mayor deberá remitir el "Informe de Estado de Observaciones" de acuerdo al formato adjunto en Anexo N° 12, en un plazo máximo de 60 días hábiles, contado desde la recepción del presente informe, comunicando las medidas adoptadas y acompañando los antecedentes de respaldo respectivos.

Respecto de aquellas observaciones que se mantienen y que fueron categorizadas como MC y LC, la responsabilidad asociada a la validación de las acciones correctivas emprendidas, será del área encargada del control interno en el Servicio, lo que deberá ser acreditado en el Sistema de Seguimiento y Apoyo CGR, que esta Entidad de Control pondrá a disposición de las entidades públicas, según lo dispuesto en el oficio N° 14.100, de 6 de junio de 2018, de este Organismo de Control, que imparte instrucción de los procesos de seguimiento a las acciones correctivas requeridas por la Contraloría General, como resultado de sus fiscalizaciones.

Transcríbase al señor Director Nacional del Servicio Nacional del Adulto Mayor y al Encargado de Auditoría Interna de esa

²⁷ MC: Observación medianamente Compleja. Rendiciones presentadas fuera del plazo establecido en los convenios respectivos.

²⁸ C: Observación compleja: No presentación de las rendiciones de fondos.

²⁹ C: Observación compleja. Falta de revisión de operaciones, procesos y actividades.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

entidad, al Fiscal del Ministerio de Desarrollo Social, al señor Subsecretario de Vivienda y Urbanismo, al Director del Servicio de Vivienda y Urbanización de la Región Metropolitana, y a las Municipalidades de Buin, Colina y La Pintana, sus respectivos Directores de Control y Secretarios Municipales.

Saluda atentamente a Ud.,

ROBERTO MARCOND TAPIA
JEFE
UNIDAD DE AUDITORIA 3
II CONTRALORIA REGIONAL
REGION METROPOLITANA DE SANTIAGO



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ANEXO N° 1

a) Beneficiarios fallecidos durante el año 2017.

| NOMBRE INSTITUCIÓN | NOMBRE ELEAM | RUN | FECHA NACIMIENTO | FECHA DE FALLECIMIENTO |
|---|---|-----|------------------|------------------------|
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 1-6-1940 | 14-7-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 16-5-1944 | 13-4-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 25-4-1938 | 14-8-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 10-3-1943 | 23-6-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 16-3-1936 | 30-6-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 4-9-1935 | 15-9-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 24-10-1925 | 17-9-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 18-5-1940 | 21-7-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 13-10-1955 | 21-10-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 22-7-1932 | 3-7-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 30-5-1935 | 8-2-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 25-4-1932 | 20-9-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 13-11-1943 | 3-6-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 17-7-1948 | 11-4-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 9-10-1948 | 3-5-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 10-1-1931 | 11-12-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 3-7-1942 | 9-7-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 3-3-1918 | 11-2-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 26-2-1946 | 5-3-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 16-12-1937 | 7-11-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 4-6-1931 | 13-10-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 4-6-1931 | 12-7-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 12-11-1921 | 29-3-2017 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | Villa Padre Alberto Hurtado | | 5-8-1926 | 25-7-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraterna | Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 25-2-1940 | 17-2-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraterna | Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 14-9-1945 | 06-12-2017 |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| NOMBRE INSTITUCIÓN | NOMBRE ELEM | RUN. | FECHA NACIMIENTO | FECHA DE FALLECIMIENTO |
|---|---|------|------------------|------------------------|
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 7-12-1927 | 1-4-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 21-3-1931 | 26-7-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 22-4-1926 | 30-10-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 15-2-1946 | 26-1-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 20-8-1922 | 26-1-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 9-8-1932 | 5-11-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 26-12-1931 | 28-3-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 2-1-1924 | 29-6-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 17-1-1905 | 28-9-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 13-6-1929 | 25-7-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 9-2-1936 | 12-10-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 5-9-1926 | 24-5-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 15-1-1930 | 25-8-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 20-5-1923 | 13-2-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 21-1-1939 | 16-6-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 10-10-1924 | 31-3-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 17-9-1927 | 3-9-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 21-1-1934 | 5-2-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 25-10-1920 | 1-2-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar Nº 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 6-10-1947 | 26-5-2017 |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE-AUDITORÍA,3

| NOMBRE INSTITUCIÓN | NOMBRE ELEAM | RUN | FECHA NACIMIENTO | FECHA DE FALLECIMIENTO |
|---|---|-----|------------------|------------------------|
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 4-7-1927 | 24-3-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 18-9-1935 | 17-5-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 28-10-1905 | 16-10-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 16-10-1927 | 13-3-2017 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraternal | Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 9-9-1921 | 18-11-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 16-7-1948 | 7-9-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 16-7-1935 | 5-5-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 24-11-1947 | 5-12-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 10-7-1942 | 29-10-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 4-1-1935 | 22-4-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 28-8-1931 | 26-7-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 20-11-1929 | 1-8-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 16-11-1946 | 30-5-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 17-10-1944 | 4-8-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 20-1-1943 | 24-5-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 30-11-1932 | 18-2-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 5-5-1938 | 30-3-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 6-1-1953 | 20-11-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 27-8-1931 | 24-7-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 30-9-1936 | 26-4-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 24-8-1942 | 21-4-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 29-1-1939 | 1-4-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 3-9-1948 | 9-7-2017 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | Rosita Renard | | 30-8-1943 | 22-8-2017 |

Fuente: Base de datos de beneficiarios proporcionada de Fallecidos proporcionada por el Registro Civil.

Servicios Sociales del SENAMA y Base



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

b) Beneficiarios fallecidos entre los años 2003 y 2016.

| NOMBRE INSTITUCIÓN | RUT INSTITUCIÓN | NOMBRE ELEM | RUN ADULTO MAYOR | FECHA NACIMIENTO | FECHA DE FALLECIMIENTO |
|---|-----------------|---|------------------|------------------|------------------------|
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | 65.878.800-0 | Villa Padre Alberto Hurtado | | 24-6-1939 | 18-7-2005 |
| Fundación Villa de Ancianos Padre Alberto Hurtado | 65.878.800-0 | Villa Padre Alberto Hurtado | | 1-2-1933 | 30-12-2015 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraterna | 70.543.600-2 | Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 29-4-1926 | 19-7-2003 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraterna | 70.543.600-2 | Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 5-8-1941 | 22-6-2016 |
| Fundación Las Rosas, de Ayuda Fraterna | 70.543.600-2 | Hogar N° 28 Nuestra Señora de Guadalupe | | 22-10-1950 | 4-3-2014 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | 81.496.800-6 | Rosita Renard | | 14-10-1937 | 24-12-2014 |
| Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo | 81.496.800-6 | Rosita Renard | | 3-05-1937 | 12-11-2015 |

Fuente: Base de datos de beneficiarios proporcionada por la Unidad de Servicios Sociales del SENAMA y Base de Fallecidos proporcionada por el Registro Civil.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ANEXO N° 2

a) Lista de espera del ELEM de Puente Alto, con fecha.

| NOMBRE POSTULANTE | FECHA DERIVACIÓN PROGRAMA ELEM | TIEMPO DE ESPERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 | CANTIDAD DE AÑOS DE ESPERA | FECHA DEFUNCIÓN |
|-------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|
| | 13-5-2014 | 31-12-2017 | 4 | N/A |
| | 24-3-2015 | 31-12-2017 | 3 | N/A |
| | 8-6-2015 | 31-12-2017 | 3 | N/A |
| | 9-9-2015 | 31-12-2017 | 2 | N/A |
| | 26-11-2015 | 31-12-2017 | 2 | N/A |
| | 18-12-2015 | 31-12-2017 | 2 | N/A |
| | 5-2-2016 | 31-12-2017 | 2 | N/A |
| | 15-2-2016 | 31-12-2017 | 2 | 2-7-2018 |
| | 21-3-2016 | 31-12-2017 | 2 | N/A |
| | 2-8-2016 | 31-12-2017 | 1 | N/A |
| | 12-10-2016 | 31-12-2017 | 1 | N/A |
| | 14-11-2016 | 31-12-2017 | 1 | N/A |
| | 29-11-2016 | 31-12-2017 | 1 | N/A |
| | 26-12-2016 | 31-12-2017 | 1 | N/A |
| | 27-12-2016 | 31-12-2017 | 1 | N/A |

Fuente: Base de datos de beneficiarios proporcionada por la Unidad de Servicios Sociales del SENAMA.

b) Lista de espera del ELEM de Puente Alto, sin fecha.

| NOMBRE POSTULANTE | REGIÓN ORIGEN ADULTO MAYOR | VIGENTE EN LISTA DE ESPERA | FECHA DEFUNCIÓN |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------|
| | CESFAM SANFDO | SI | N/A |
| | Huechuraba | SI | N/A |
| | Providencia | SI | N/A |
| | El Bosque | SI | N/A |
| | Las Cabras | SI | N/A |
| | Maipú | SI | N/A |
| | Curacaví | SI | 4-6-2018 |

Fuente: Base de datos de beneficiarios proporcionada por la Unidad de Servicios Sociales del SENAMA



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ANEXO N° 3

Detalle de los artículos del decreto N° 194, de 1978, que cumple el servicio.

| ARTÍCULO DECRETO N° 194, de 1978. | DETALLE | STATUS |
|--------------------------------------|--|---------|
| Artículo 6°, letra a). | Ser construcción asísmica y en lo posible de material incombustible. | Cumple. |
| Artículo 6°, letra b). | Tener vías de escape, con puertas amplias que permitan una fácil evacuación. | Cumple. |
| Artículo 6°, letra c). | En los edificios en alto, disponer de escalera amplia e incombustible. | Cumple. |
| Artículo 6°, letra d). | Mantenerse permanentemente desratizados y desinsectizados. | Cumple. |
| Artículo 7°. | Cada habitación deberá tener iluminación natural mediante superficies vidriadas, las que deberán tener como mínimo un octavo de la superficie de la planta. | Cumple. |
| Artículo 9°. | Todas las dependencias deberán estar convenientemente ventiladas. Las ventanas deberán abrir como mínimo en un 50% de su superficie; si la ventilación conseguida de esta manera no fuera suficiente, deberá ser suplementada por extractores o entrega mecánica de aire exterior. | Cumple. |
| Artículo 10. | Deberán contar con un extinguidor por cada 100 m2 del establecimiento o fracción con un mínimo de dos (2) extinguidores. | Cumple. |
| Artículo 10. | El personal del establecimiento deberá ser instruido sobre la manera de usar los extinguidores para los casos de emergencia. | Cumple. |
| Artículo 10. | Las puertas de escape deberán abrir hacia fuera, estar libres de obstáculos que impidan u obstaculicen su utilización en caso de catástrofe. | Cumple. |
| Artículo 11. | Estos establecimientos deberán contar con botiquín de primeros auxilios | Cumple. |
| Artículo 15. | Los establecimientos deberán contar con servicios higiénicos por habitación, o en su desmedro, con una sala de baño completa, a lo menos, por cada 4 dormitorios o por cada 8 personas. | Cumple. |
| Artículo 16. | El personal que labora en estos establecimientos deberá tener servicios higiénicos independientes para cada sexo. | Cumple. |
| Artículo 21. | Estos establecimientos deben mantenerse en óptimas condiciones de limpieza. Debe hacerse un aseo una vez al día, como mínimo. | Cumple. |
| Artículo 22. | La presentación general y estado estructural de las dependencias deberá mantenerse en buenas condiciones. | Cumple. |
| Artículo 23. | Las redes interiores de agua potable y alcantarillado no deberán presentar filtraciones. | Cumple. |
| Artículo 25. | Los artefactos sanitarios deberán estar en perfecto estado de limpieza y funcionamiento. | Cumple. |
| Artículo 26. | Las sábanas, fundas y toallas deben ser cambiadas por limpias cada vez que ingrese un nuevo pasajero, y a lo menos dos veces por semana cuando sean utilizadas por un solo usuario. | Cumple. |
| Artículos 28 y 29. | La ropa sucia se almacene en lugares ventilados e independientes de la ropa limpia. | Cumple. |

Fuente: Validaciones en terreno efectuadas los días 4 de junio y 11 de julio de 2018, en el ELEM de Puente Alto.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ANEXO N° 4

Detalle de los artículos del decreto N° 14, de 2010, que cumple el servicio.

| ARTÍCULO DECRETO N° 14, de 2010. | DETALLE | STATUS |
|-------------------------------------|---|---------|
| Artículo 7°, letra a). | Al menos una oficina/ sala de recepción, que permita mantener entrevistas en forma privada con los residentes y sus familiares o visitas. | Cumple. |
| Artículo 7°, letra c). | Zonas de circulación con pasillos que permitan el paso de una silla de ruedas neurológica. | Cumple. |
| Artículo 7°, letra f). | Zonas exteriores para recreación: patio, terraza o jardín. | Cumple. |
| Artículo 7°, letra h). | Dormitorios con un máximo de cuatro camas con iluminación y ventilación natural, guardarropa con espacio para cada uno de los residentes y un velador por cama, considerando espacio para un adecuado desplazamiento del personal de cuidado y de los residentes según su nivel de valencia. | Cumple. |
| Artículo 7°, letra k). | Vías de evacuación que permitan la salida fluida en situaciones de emergencia a un espacio exterior libre de riesgo, comunicado a la vía pública y con señalética visible y claramente comprensible por los residentes. | Cumple. |
| Artículo 7°, letra l). | Los servicios higiénicos deben estar cercanos a los dormitorios, ser de fácil acceso y estar iluminados y debidamente señalizados. | Cumple. |
| Artículo 7°, letra o). | Sala con elementos mínimos para la atención de salud, archivo de fichas clínicas y mantención de equipamiento; e insumos médicos y de enfermería mínimos | Cumple. |
| Artículo 7°, letra p). | Mueble para mantener los medicamentos a resguardo, adecuado a las necesidades de conservación de éstos, que permanecerá cerrado, bajo la supervisión de un responsable determinado por la Dirección Técnica. | Cumple. |
| Artículo 10. | Los establecimientos deberán contar con dirección técnica, la que estará a cargo de un profesional de la salud con título de una carrera de 8 semestres a lo menos y de preferencia con capacitación en gerontología o de un profesional del área de las ciencias sociales con capacitación o postítulo en gerontología o en materia de personas mayores. | Cumple. |
| Artículos 13 y 14. | El establecimiento deberá contar con manipuladores de alimentos capacitados y auxiliares de servicio encargados del aseo, lavandería y ropería. Además, con profesionales del área de la salud tales como: enfermeras, nutricionista, kinesiólogo, terapeuta ocupacional y asistente social. | Cumple. |
| Artículo 15. | Todo establecimiento de larga estadía de adultos mayores deberá contar con un procedimiento de ingreso de pacientes. | Cumple. |
| Artículo 16, 17, 18, 19, y 20. | El establecimiento deberá dar cumplimiento a los requerimientos de personal, según la clasificación de sus residentes, en armonía con lo expresado en los artículos mencionados. | Cumple. |
| Artículos 21 y 22. | Tanto el personal auxiliar de enfermería como los cuidadores, deberán cumplir cumplan con sus tareas de acuerdo con lo establecido en los artículos citados. | Cumple. |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| ARTÍCULO DECRETO N° 14, de 2010. | DETALLE | STATUS |
|-------------------------------------|--|---------|
| Artículos 23, 26, 27, y 28. | <p>El establecimiento deberá establecer un protocolo para cautelar que los residentes dispongan de los medios para el control periódico de su salud, a través de un servicio privado de salud o en la atención primaria.</p> <p>Deberá contar con un procedimiento para emergencias y catástrofes, y un reglamento interno de convivencia, con los detalles mínimos exigidos.</p> <p>El establecimiento deberá poseer un plan de intervención sociocomunitaria que contenga estrategias comunes, diferenciadas por nivel de valencia específico, tendientes a la integración sociofamiliar, estimulación y recreación acorde con la funcionalidad de los residentes.</p> | Cumple. |

Fuente: Validaciones en terreno efectuadas los días 4 de junio y 11 de julio de 2018, en el ELEAM de Puente Alto.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ANEXO.Nº 5

a) Lista de espera para los CVT en la Región Metropolitana, con fecha de postulación.

| AÑO POSTULACIÓN | RUT | FECHA NACIMIENTO | AÑOS DE ESPERA | FECHA DEFUNCIÓN |
|-----------------|-----|------------------|----------------|-----------------|
| 2016 | | 27-12-1948 | 1 | N/A |
| 2016 | | 30-8-1939 | 1 | N/A |
| 2016 | | 4-2-1948 | 1 | N/A |
| 2016 | | 12-12-1937 | 1 | N/A |
| 2016 | | 13-10-1949 | 1 | N/A |
| 2016 | | 3-4-1937 | 1 | N/A |
| 2016 | | 13-6-1950 | 1 | N/A |
| 2016 | | 27-10-1945 | 1 | N/A |
| 2016 | | 21-6-1948 | 1 | N/A |
| 2016 | | 30-11-1950 | 1 | N/A |
| 2016 | | 23-7-1942 | 1 | N/A |
| 2016 | | 15-9-1929 | 1 | N/A |
| 2016 | | 2-8-1927 | 1 | 23-12-2017 |
| 2016 | | 17-10-1950 | 1 | N/A |
| 2016 | | 15-4-1931 | 1 | N/A |
| 2016 | | 28-8-1950 | 1 | N/A |
| 2016 | | 26-10-1950 | 1 | N/A |
| 2016 | | 15-9-1941 | 1 | N/A |
| 2016 | | 20-12-1952 | 1 | 13-11-2017 |
| 2016 | | 3-7-1952 | 1 | N/A |
| 2016 | | 11-1-1929 | 1 | N/A |
| 2016 | | 11-7-1948 | 1 | N/A |
| 2016 | | 1-9-1940 | 1 | 5-2-2017 |
| 2016 | | 9-2-1944 | 1 | N/A |
| 2016 | | 15-7-1963 | 1 | N/A |
| 2016 | | 21-12-1955 | 1 | N/A |
| 2016 | | 29-12-1950 | 1 | N/A |
| 2016 | | 28-5-1945 | 1 | N/A |
| 2015 | | 9-10-1940 | 2 | N/A |
| 2015 | | 30-11-1945 | 2 | N/A |
| 2015 | | 9-1-1950 | 2 | N/A |
| 2015 | | 8-1-1945 | 2 | N/A |
| 2015 | | 16-11-1954 | 2 | N/A |
| 2015 | | 23-11-1927 | 2 | N/A |
| 2015 | | 21-5-1929 | 2 | N/A |
| 2015 | | 23-4-1925 | 2 | N/A |
| 2015 | | 16-10-1931 | 2 | N/A |
| 2015 | | 10-8-1948 | 2 | N/A |
| 2015 | | 4-8-1938 | 2 | N/A |
| 2015 | | 2-9-1946 | 2 | N/A |
| 2015 | | 15-6-1953 | 2 | N/A |
| 2015 | | 14-1-1938 | 2 | N/A |
| 2015 | | 10-11-1934 | 2 | N/A |
| 2015 | | 5-2-1934 | 2 | N/A |
| 2015 | | 22-6-1952 | 2 | N/A |
| 2015 | | 12-7-1947 | 2 | N/A |
| 2015 | | 17-6-1946 | 2 | N/A |
| 2015 | | 24-12-1946 | 2 | N/A |
| 2015 | | 19-11-1941 | 2 | N/A |
| 2015 | | 26-7-1949 | 2 | N/A |
| 2015 | | 25-9-1937 | 2 | N/A |
| 2015 | | 12-4-1936 | 2 | 22-7-2016 |
| 2015 | | 2-5-1945 | 2 | N/A |
| 2015 | | 29-7-1948 | 2 | N/A |
| 2015 | | 18-6-1946 | 2 | N/A |
| 2015 | | 15-8-1943 | 2 | N/A |
| 2015 | | 25-8-1947 | 2 | N/A |
| 2015 | | 29-8-1950 | 2 | N/A |
| 2015 | | 22-11-1932 | 2 | N/A |
| 2015 | | 7-1-1945 | 2 | N/A |
| 2015 | | 7-7-1934 | 2 | N/A |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| AÑO POSTULACIÓN | RUT | FECHA NACIMIENTO | AÑOS DE ESPERA | FECHA DEFUNCIÓN |
|-----------------|-----|------------------|----------------|-----------------|
| 2015 | | SIN DATOS | 2 | N/A |
| 2014 | | 10-8-1932 | 3 | N/A |
| 2014 | | SIN DATOS | 3 | N/A |
| 2014 | | 30-5-1935 | 3 | N/A |
| 2014 | | 28-2-1940 | 3 | N/A |
| 2014 | | 3-9-1944 | 3 | N/A |
| 2014 | | 24-6-1938 | 3 | N/A |
| 2014 | | 16-5-1944 | 3 | 13-4-2017 |
| 2014 | | 23-11-1927 | 3 | N/A |
| 2014 | | 12-1-1937 | 3 | N/A |
| 2014 | | 16-5-1951 | 3 | N/A |
| 2014 | | 7-7-1938 | 3 | N/A |
| 2014 | | 12-6-1951 | 3 | N/A |
| 2014 | | 29-9-1943 | 3 | N/A |
| 2014 | | 30-7-1938 | 3 | 2-1-2018 |
| 2014 | | 13-4-1933 | 3 | N/A |
| 2014 | | 13-4-1933 | 3 | N/A |
| 2014 | | 19-7-1947 | 3 | N/A |
| 2014 | | 30-11-1944 | 3 | N/A |
| 2013 | | 12-7-1939 | 4 | N/A |
| 2013 | | 30-7-1938 | 4 | N/A |
| 2013 | | 8-3-1939 | 4 | N/A |
| 2013 | | 11-3-1953 | 4 | N/A |
| 2013 | | SIN DATOS | 4 | N/A |
| 2013 | | 10-10-1937 | 4 | N/A |
| 2013 | | 7-11-1934 | 4 | N/A |
| 2013 | | 23-11-1938 | 4 | N/A |
| 2013 | | 3-7-1941 | 4 | N/A |
| 2013 | | 15-1-1934 | 4 | 11-5-2017 |
| 2013 | | 4-4-1941 | 4 | N/A |
| 2013 | | 22-1-1935 | 4 | N/A |
| 2012 | | SIN DATOS | 5 | N/A |
| 2012 | | 1-5-1935 | 5 | N/A |
| 2012 | | 28-8-1943 | 5 | N/A |
| 2012 | | 9-12-1938 | 5 | N/A |
| 2012 | | 14-10-1944 | 5 | N/A |
| 2012 | | 4-2-1948 | 5 | 26-10-2015 |
| 2012 | | 29-8-1939 | 5 | N/A |
| 2010 | | 16-1-1950 | 7 | N/A |
| 2010 | | 5-9-1935 | 7 | N/A |
| 2010 | | 27-1-1935 | 7 | N/A |
| 2010 | | 8-4-1943 | 7 | N/A |
| 2010 | | 30-7-1931 | 7 | N/A |
| 2010 | | 11-5-1925 | 7 | 15-5-2016 |
| 2010 | | 7-11-1944 | 7 | 19-8-2015 |
| 2010 | | 18-9-1929 | 7 | N/A |
| 2010 | | 1-9-1940 | 7 | N/A |
| 2010 | | 19-9-1950 | 7 | N/A |
| 2010 | | 25-8-1945 | 7 | N/A |
| 2010 | | 7-1-1931 | 7 | N/A |
| 2010 | | 25-7-1939 | 7 | 21-8-2017 |
| 2010 | | 25-3-1940 | 7 | 31-1-2018 |
| 2010 | | SIN DATOS | 7 | N/A |
| 2010 | | 20-7-1932 | 7 | N/A |
| 2010 | | 29-10-1938 | 7 | N/A |
| 2010 | | SIN DATOS | 7 | 5-12-2016 |
| 2010 | | 26-8-1945 | 7 | 7-8-2017 |
| 2010 | | SIN DATOS | 7 | 12-6-2016 |
| 2010 | | 14-9-1935 | 7 | N/A |
| 2010 | | 1-9-1934 | 7 | N/A |
| 2010 | | SIN DATOS | 7 | N/A |
| 2010 | | 9-8-1942 | 7 | N/A |
| 2010 | | 22-2-1931 | 7 | N/A |
| 2010 | | 30-11-1948 | 7 | N/A |
| 2010 | | 23-7-1938 | 7 | N/A |
| 2010 | | 20-6-1946 | 7 | N/A |
| 2010 | | 6-6-1942 | 7 | N/A |
| 2010 | | 8-4-1946 | 7 | N/A |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| AÑO POSTULACIÓN | RUT | FECHA NACIMIENTO | AÑOS DE ESPERA | FECHA DEFUNCIÓN |
|-----------------|-----|------------------|----------------|-----------------|
| 2010 | | SIN DATOS | 7 | N/A |
| 2010 | | 20-9-1938 | 7 | N/A |
| 2010 | | 8-6-1930 | 7 | N/A |
| 2010 | | 15-10-1938 | 7 | N/A |
| 2010 | | 29-12-1938 | 7 | N/A |
| 2010 | | 9-12-1933 | 7 | 15-10-2016 |
| 2010 | | 15-5-1924 | 7 | N/A |
| 2010 | | SIN DATOS | 7 | N/A |
| 2010 | | 17-5-1950 | 7 | N/A |
| 2010 | | 20-3-1949 | 7 | N/A |
| 2010 | | 15-9-1941 | 7 | N/A |
| 2010 | | 14-9-1941 | 7 | N/A |
| 2010 | | 3-1-1927 | 7 | N/A |
| 2010 | | 3-2-1948 | 7 | N/A |
| 2010 | | 21-6-1948 | 7 | N/A |
| 2010 | | 29-9-1944 | 7 | N/A |
| 2010 | | 3-2-1928 | 7 | N/A |
| 2010 | | 9-3-1941 | 7 | N/A |
| 2010 | | 11-12-1929 | 7 | N/A |
| 2010 | | 18-4-1945 | 7 | N/A |
| 2010 | | 4-12-1943 | 7 | N/A |
| 2010 | | 11-10-1941 | 7 | N/A |
| 2010 | | 1-6-1940 | 7 | 12-6-2018 |
| 2010 | | SIN DATOS | 7 | N/A |
| 2010 | | 31-1-1946 | 7 | N/A |
| 2010 | | 29-12-1943 | 7 | N/A |
| 2010 | | 10-12-1941 | 7 | N/A |
| 2010 | | 3-1-1945 | 7 | N/A |
| 2010 | | SIN DATOS | 7 | N/A |
| 2010 | | 20-5-1928 | 7 | N/A |
| 2010 | | SIN DATOS | 7 | N/A |
| 2010 | | 9-3-1942 | 7 | N/A |
| 2010 | | 19-1-1943 | 7 | N/A |
| 2010 | | 10-3-1942 | 7 | N/A |
| 2010 | | 13-1-1935 | 7 | N/A |
| 2010 | | 2-3-1938 | 7 | N/A |
| 2010 | | 28-4-1944 | 7 | N/A |
| 2010 | | 26-7-1936 | 7 | N/A |
| 2010 | | 11-7-1932 | 7 | N/A |
| 2010 | | 7-12-1939 | 7 | N/A |
| 2010 | | 29-5-1931 | 7 | N/A |
| 2010 | | 10-3-1928 | 7 | N/A |
| 2010 | | 8-8-1931 | 7 | N/A |
| 2010 | | 30-7-1940 | 7 | N/A |
| 2010 | | 20-2-1932 | 7 | N/A |
| 2010 | | 10-7-1925 | 7 | N/A |
| 2010 | | SIN DATOS | 7 | 27-7-2017 |
| 2010 | | 15-5-1943 | 7 | N/A |
| 2010 | | 4-12-1941 | 7 | N/A |
| 2010 | | 1-12-1943 | 7 | 29-12-2017 |
| 2010 | | SIN DATOS | 7 | 31-8-2016 |
| 2011 | | 13-2-1939 | 6 | N/A |
| 2010 | | 26-2-1942 | 7 | N/A |
| 2009 | | 28-1-1930 | 8 | N/A |
| 2011 | | 24-8-1942 | 6 | N/A |
| 2011 | | 4-8-1942 | 6 | N/A |
| 2011 | | 16-10-1945 | 6 | N/A |
| 2010 | | 31-5-1934 | 7 | N/A |

Fuente: Información proporcionada por la Encargada del Programa Condominios de Viviendas Tuteladas, de la Unidad de Servicios, del SENAMA.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

b) Lista de espera para los CVT en la Región Metropolitana, sin fecha de postulación.

| AÑO POSTULACIÓN | RUT | FECHA NACIMIENTO | AÑOS DE ESPERA | FECHA DEFUNCIÓN |
|-----------------|-----|------------------|--|-----------------|
| SIN DATOS | | 5-2-1942 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 5-2-1942 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 11-10-1929 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 4-11-1940 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 6-11-1944 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 3-5-1930 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 20-3-1942 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 23-1-2018 |
| SIN DATOS | | 28-3-1937 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 30-9-1945 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 13-7-2018 |
| SIN DATOS | | 24-11-1936 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 22-1-1930 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 9-8-2017 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 28-12-1947 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 4-4-2018 |
| SIN DATOS | | 23-7-1931 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 27-3-1939 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 2-8-2017 |
| SIN DATOS | | 3-11-1942 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 23-11-1928 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 9-9-1941 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 5-4-1953 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 21-8-1945 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 3-9-1932 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 15-05-1937 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 1-6-2017 |
| SIN DATOS | | 3-10-1941 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 7-8-1940 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 26-1-1942 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 12-9-1929 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 30-7-2017 |
| SIN DATOS | | 18-7-1934 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 1-10-1945 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| AÑO POSTULACION | RUT | FECHA NACIMIENTO | AÑOS DE ESPERA | FECHA DEFUNCIÓN |
|-----------------|-----|------------------|--|-----------------|
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 5-8-2016 |
| SIN DATOS | | 25-10-1935 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 10-10-2017 |
| SIN DATOS | | 6-6-1931 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 17-3-1944 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 22-3-1941 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 1-11-1942 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 10-6-1943 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 5-9-1942 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 21-11-1938 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 20-5-1933 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 28-12-1948 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 21-5-2018 |
| SIN DATOS | | 3-2-1944 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 13-4-1940 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 31-7-1932 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 24-06-2018 |
| SIN DATOS | | 28-2-1948 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 30-6-1936 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 23-11-1930 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 11-6-1949 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 16-9-1946 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 11-11-1941 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 20-8-1943 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 23-3-1935 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 20-1-1936 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 21-3-1942 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 12-10-1920 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 10-9-1939 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 20-3-1933 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 20-9-1940 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 18-06-2018 |
| SIN DATOS | | 5-6-1942 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| AÑO POSTULACION | RUT | FECHA NACIMIENTO | AÑOS DE ESPERA | FECHA DEFUNCIÓN |
|-----------------|-----|------------------|--|-----------------|
| SIN DATOS | | 12-9-1935 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 24-6-1944 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 01-9-1919 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 14-08-2016 |
| SIN DATOS | | 2-9-1941 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 5-2-1942 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 8-5-1954 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 19-7-1944 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | 24-8-1932 | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 12-7-2016 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 14-10-2012 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 23-09-2008 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 20-05-2012 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 24-9-2010 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 30-05-2011 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 9-1-2010 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 18-2-2010 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 17-10-2013 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 31-1-2012 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 16-4-2009 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 13-12-2011 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 11-9-2012 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 7-6-2013 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 4-12-2009 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 14-2-2010 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 18-1-2011 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 7-3-2012 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 28-5-2014 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 10-7-2012 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 19-11-2012 |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| AÑO / POSTULACION | RUT | FECHA NACIMIEN TO | AÑOS DE ESPERA | FECHA DEFUNCIÓN |
|----------------------|-----|-------------------------|--|--------------------|
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | N/A |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 26-12-2012 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 7-4-2011 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 10-12-2010 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 16-10-2012 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 27-5-2013 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 26-5-2011 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 9-10-2013 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 4-8-2011 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 28-6-2012 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 11-12-2012 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 16-6-2014 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 23-4-2013 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 29-5-2012 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 14-4-2014 |
| SIN DATOS | | SIN DATOS | Sin antecedentes que puedan acreditar cuando postuló el adulto mayor | 6-10-2009 |

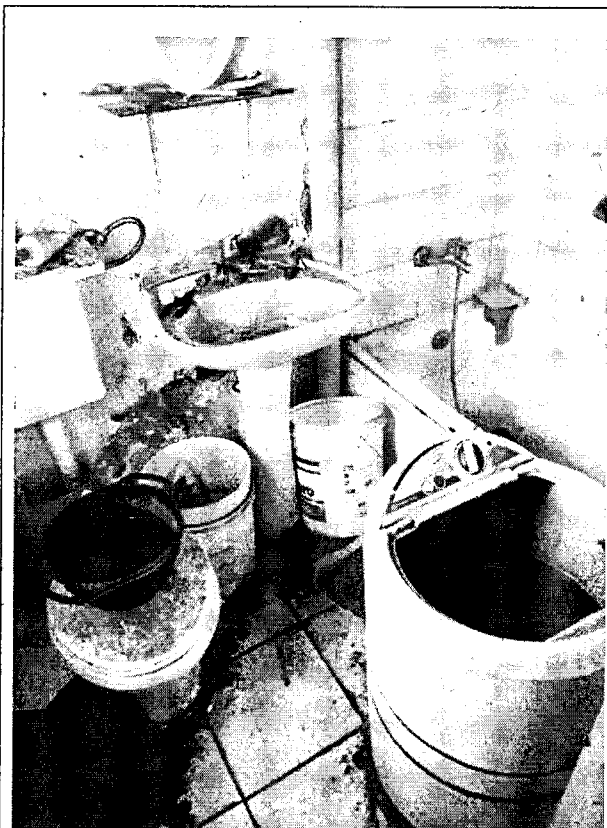
Fuente: Informac... a por la Encargada del Programa Condominios de Viviendas Tuteladas, de
la Unidad de Sen... del SENAMA.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ANEXO N° 6

- [REDACTED] residente CVT Centenario II



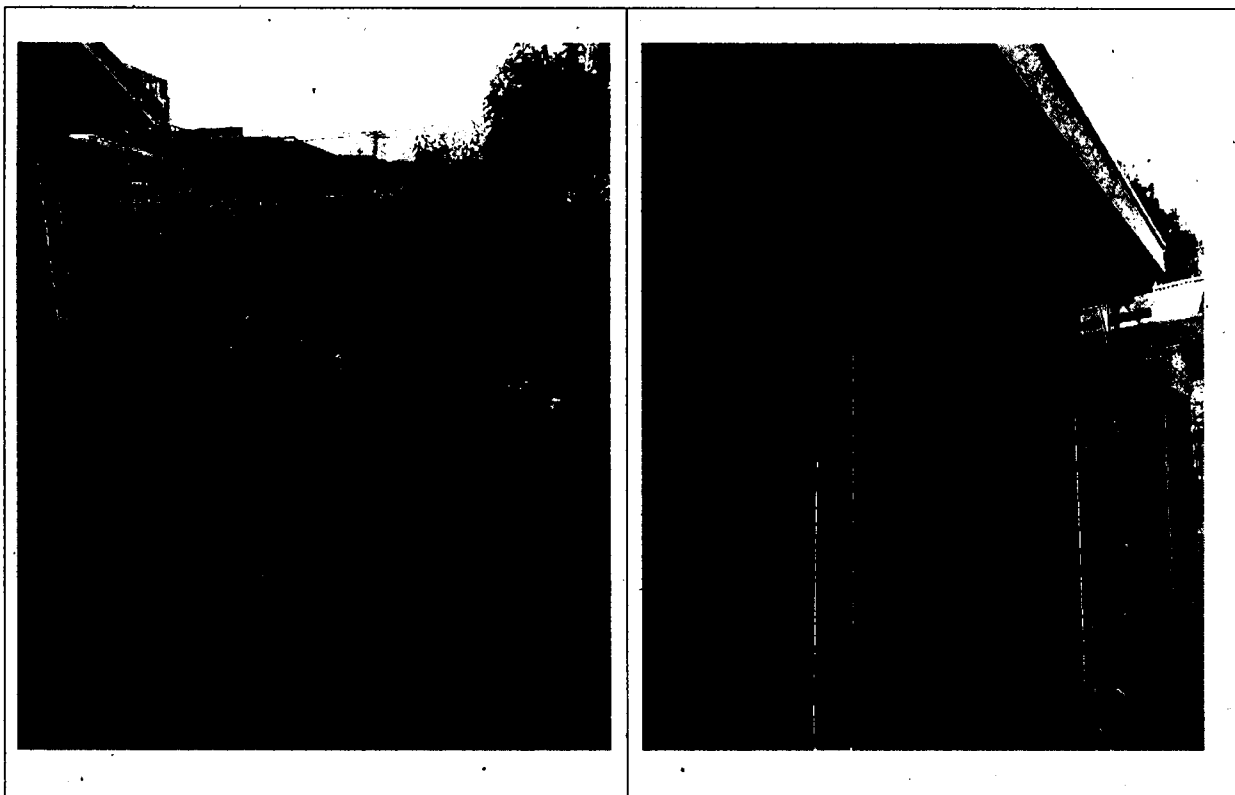
Fuente: Visitas a terreno efectuadas por el equipo fiscalizador.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ANEXO N° 7

- CVT "Nuevo Amanecer", comuna de San Ramón

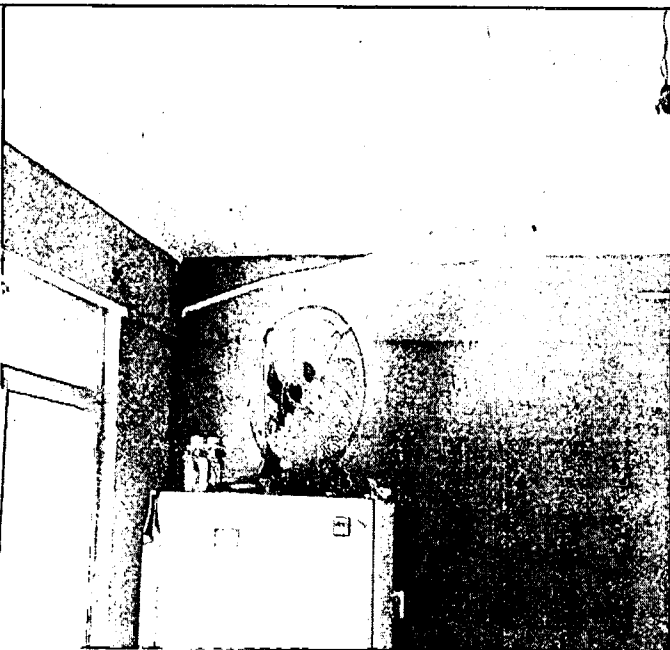


Fuente: Visitas a terreno efectuadas por el equipo fiscalizador.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

- CVT "Centenario I", comuna de Colina. -

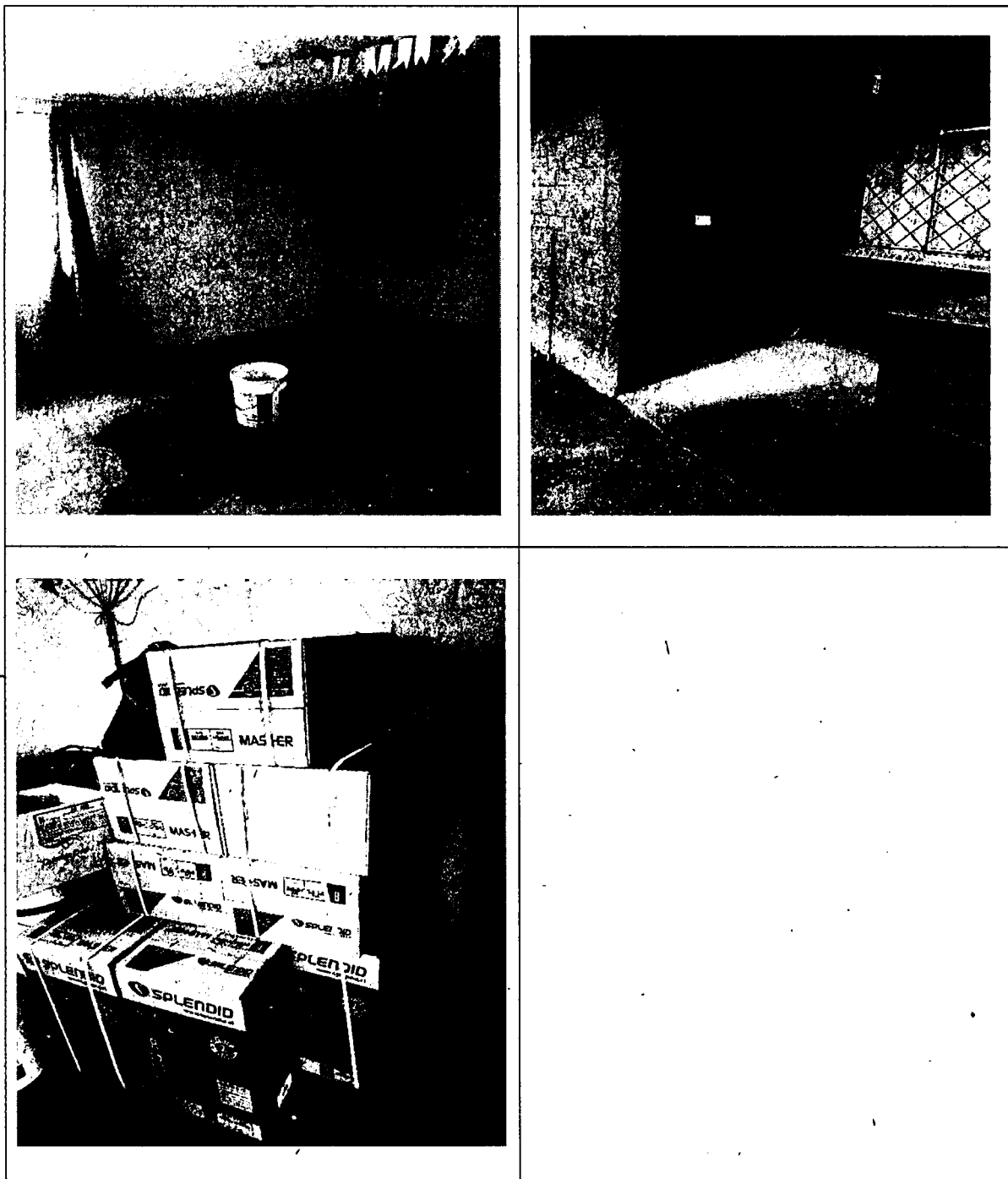


Fuente: Visitas a terreno efectuadas por el equipo fiscalizador.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

- CVT "Villa Esperanza", Comuna de Buin.

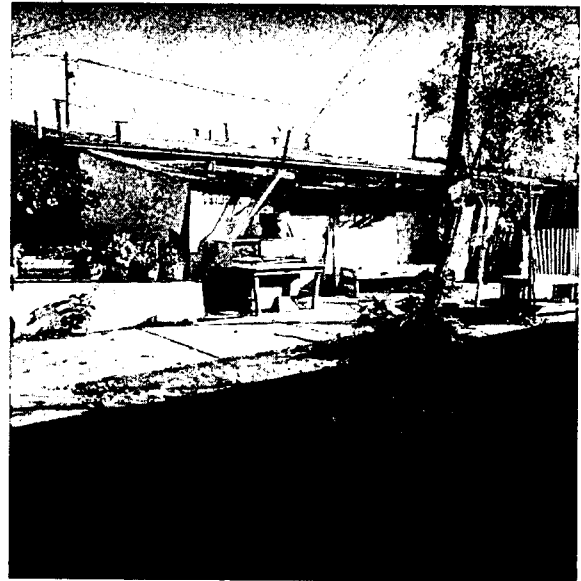


Fuente: Visitas a terreno efectuadas por el equipo fiscalizador.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

- , CVT "Villa La Primavera", comuna de La Pintana



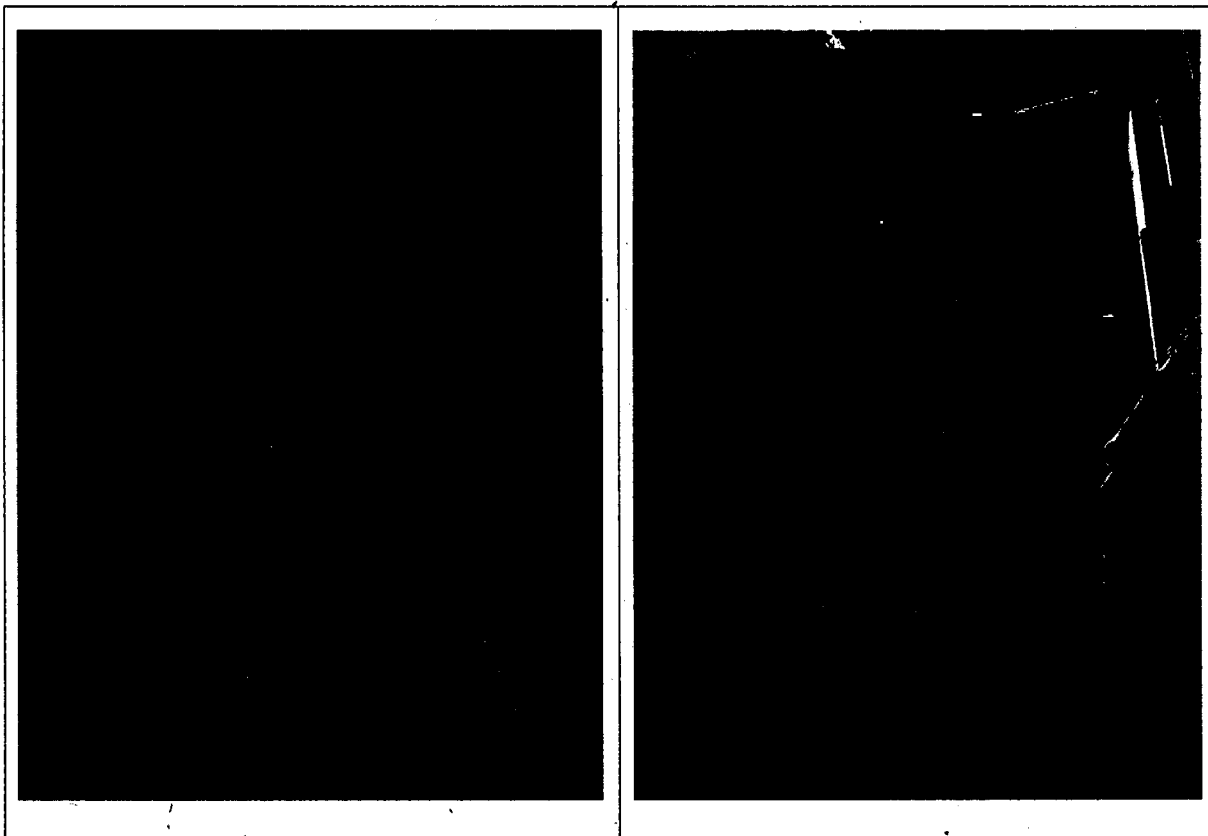
Fuente: Visitas a terreno efectuadas por el equipo fiscalizador.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ANEXO N° 8

Departamento N° [REDACTED] ubicado en [REDACTED] Block N° [REDACTED]
comuna de Puente Alto.

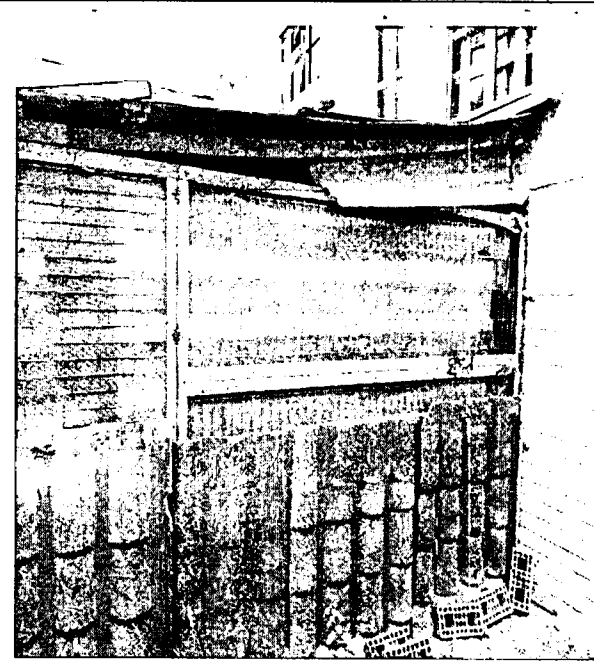
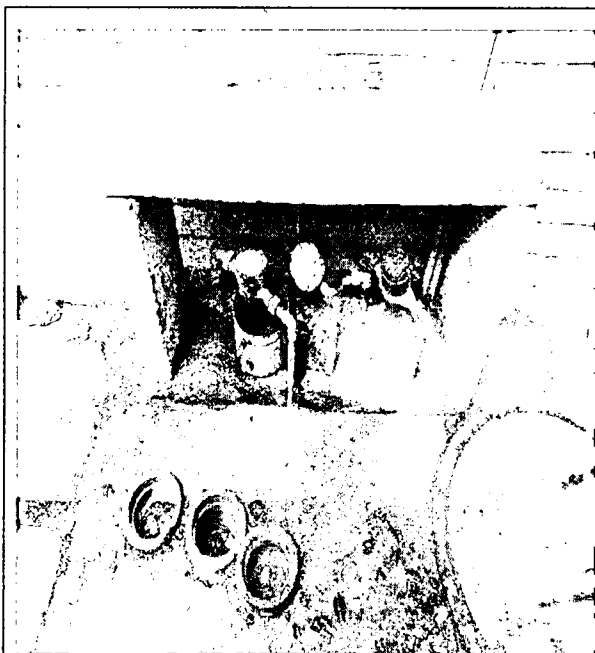


Fuente: Visitas a terreno efectuadas por el equipo fiscalizador.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Departamento N° [REDACTED] ubicado en la calle [REDACTED]





CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3



8
Fuente: Visitas a terreno efectuadas por el equipo fiscalizador.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ANEXO N° 9

Descripción de pagos efectuados en exceso Subsidio ELEAM.

- FUNDACIÓN LAS ROSAS HOGAR N° 28 "NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE".
- PERSONAS INFORMADAS EN NOMINA B CON DEPENDENCIA LEVE O MODERADA.

| Nombre | Dependencia Informada | Dependencia Ficha Katz |
|--------|-----------------------|------------------------|
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |

Fuente: Construcción propia en base a las visitas inspectivas efectuadas.

REPROCESO DE NOMINA B 2017, PARA LOS CASOS ANOTADOS.

| Mes Informado | UF en (\$) | Incremento | % Severo | % Leve/Moderado | Diferencia validada | Transferencia Severo (\$) | Transferencia Leve/Moderado (\$) | Diferencia (\$) |
|---------------|------------|------------|----------|-----------------|---------------------|---------------------------|----------------------------------|-----------------|
| Enero | 25.453 | 4,36 | 100 | 75 | 4 | 443.900 | 332.925 | 110.975 |
| Febrero | 25.453 | 4,36 | 100 | 75 | 4 | 443.900 | 332.925 | 110.975 |
| Marzo | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 5 | 574.408 | 430.806 | 143.602 |
| Abril | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 5 | 574.408 | 430.806 | 143.602 |
| Mayo | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 5 | 574.408 | 430.806 | 143.602 |
| Junio | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 5 | 574.408 | 430.806 | 143.602 |
| Julio | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 5 | 574.408 | 430.806 | 143.602 |
| Agosto | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 5 | 574.408 | 430.806 | 143.602 |
| Septiembre | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 5 | 574.408 | 430.806 | 143.602 |
| Octubre | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 5 | 574.408 | 430.806 | 143.602 |
| Noviembre | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 5 | 574.408 | 430.806 | 143.602 |
| Diciembre | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 5 | 574.408 | 430.806 | 143.602 |
| Total | | | | | | 6.631.880 | 4.973.910 | 1.657.970 |

Fuente: Expediente de transferencias efectuadas por SENAMA a Entidades beneficiarias del programa.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO UNIDAD DE AUDITORÍA 3

- HOGAR DE CRISTO ROSITA RENARD
- PERSONAS INFORMADAS EN NOMINA B CON DEPENDENCIA LEVE O MODERADA.

| Nombre | Dependencia Informada | Dependencia real |
|--------|-----------------------|------------------|
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |
| | Grave o Severa | Leve o moderada |

Fuente: Construcción propia en base a las visitas inspectivas efectuadas.

- REPROCESO DE NOMINA B 2017, PARA LOS CASOS ANOTADOS.

| Mes Informado | UF en (\$) | Incremento | % Severo | % Leve/ Moderado | Diferencia Validada | Transferencia Severo (\$) | Transferencia Leve/ Moderado (\$) | Diferencia (\$) |
|---------------|------------|------------|----------|------------------|---------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| Enero | 25.453 | 4,36 | 100 | 75 | 7 | 776.826 | 582.619 | 194.207 |
| Febrero | 25.453 | 4,36 | 100 | 75 | 7 | 776.826 | 582.619 | 194.207 |
| Marzo | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 7 | 804.171 | 603.129 | 201.042 |
| Abril | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 7 | 804.171 | 603.129 | 201.042 |
| Mayo | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 7 | 804.171 | 603.129 | 201.042 |
| Junio | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 9 | 1.033.935 | 775.451 | 258.484 |
| Julio | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 9 | 1.033.935 | 775.451 | 258.484 |
| Agosto | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 9 | 1.033.935 | 775.451 | 258.484 |
| Septiembre | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 9 | 1.033.935 | 775.451 | 258.484 |
| Octubre | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 9 | 1.033.935 | 775.451 | 258.484 |
| Noviembre | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 9 | 1.033.935 | 775.451 | 258.484 |
| Diciembre | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 9 | 1.033.935 | 775.451 | 258.484 |
| Total | | | | | | 11.203.710 | 8.402.782 | 2.800.928 |

Fuente: Expediente de transferencias efectuadas por SENAMA a Entidades beneficiarias del programa.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

- Villa Padre Alberto Hurtado.

- PERSONAS INFORMADAS EN NOMINA B CON DEPENDENCIA LEVE Ó MODERADA.

| Nombre | Dependencia Informada | Dependencia real |
|--------|-----------------------|------------------|
| | Severa | Leve o moderada |
| | Severa | Leve o moderada |
| | Severa | Leve o moderada |
| | Severa | Leve o moderada |

Fuente: Construcción propia en base a las visitas inspectivas efectuadas.

- REPROCESO DE NOMINA B 2017, PARA LOS CASOS ANOTADOS.

| Mes Informado | UF en (\$) | Incremento | % Severo | % Leve/ Moderado | Diferencia Validada | Transferencia Severo (\$) | Transferencia Leve/ Moderado (\$) | Diferencia (\$) |
|---------------|------------|------------|----------|------------------|---------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| Enero | 25.453 | 4,36 | 100 | 75 | 1 | 110.975 | 83.231 | 27.744 |
| Febrero | 25.453 | 4,36 | 100 | 75 | 1 | 110.975 | 83.231 | 27.744 |
| Marzo | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 1 | 114.881 | 86.161 | 28.720 |
| Abril | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 1 | 114.881 | 86.161 | 28.720 |
| Mayo | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 1 | 114.881 | 86.161 | 28.720 |
| Junio | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 1 | 114.881 | 86.161 | 28.720 |
| Júlio | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 1 | 114.881 | 86.161 | 28.720 |
| Agosto | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 1 | 114.881 | 86.161 | 28.720 |
| Septiembre | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 2 | 229.763 | 172.322 | 57.441 |
| Octubre | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 2 | 229.763 | 172.322 | 57.441 |
| Noviembre | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 4 | 459.527 | 344.645 | 114.882 |
| Diciembre | 26.349 | 4,36 | 100 | 75 | 4 | 459.527 | 344.645 | 114.882 |
| Total | | | | | | 2.289.816 | 1.717.362 | 572.454 |

Fuente: Expediente de transferencias efectuadas por SENAMA a Entidades beneficiarias del programa.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ANEXO N° 10

Rendiciones extemporáneas.

| OPERADOR | N° DE RESOLUCIÓN EXENTA QUE APRUEBA EL CONVENIO | MES RENDIDO | FECHA DE RECEPCIÓN EN OFICINA DE PARTES | FECHA EN LA QUE DEBÍO HABER SIDO LA RENDICIÓN RECEPCIONADA EN LA OFICINA DE PARTES | MONTO RENDIDO (\$) | ATRASO EN LA PRESENTACIÓN DE LAS RENDICIONES EN DÍAS HÁBILES |
|-----------------------------|---|-------------|---|--|--------------------|--|
| MUNICIPALIDAD DE BUIN | 2802 de 30 de diciembre de 2015 | Enero | 24-3-2017 | 21-2-2017 | 0 | 23 |
| | | Febrero | 24-3-2017 | 21-3-2017 | 155.778 | 3 |
| | | Marzo | 17-5-2017 | 24-4-2017 | 0 | 16 |
| | | Abril | 20-6-2017 | 22-5-2017 | 1.750.500 | 21 |
| | | Mayo | 24-7-2017 | 22-6-2017 | 564.179 | 21 |
| | | Junio | 31-8-2017 | 21-7-2017 | 583.500 | 28 |
| | | Julio | 31-8-2017 | 22-8-2017 | 596.921 | 7 |
| | | Agosto | 18-12-2017 | 25-9-2017 | 655.523 | 56 |
| | | Septiembre | 9-11-2017 | 23-10-2017 | 596.921 | 11 |
| | | Octubre | 18-12-2017 | 22-11-2017 | 596.921 | 17 |
| | | Noviembre | 8-1-2018 | 21-12-2017 | 1.696.997 | 10 |
| | | Diciembre | 13-2-2018 | 22-1-2018 | 1.193.842 | 13 |
| MUNICIPALIDAD DE COLINA | 2804 de 30 de diciembre de 2015 | Noviembre | 22-12-2017 | 21-12-2017 | 3.809.155 | 1 |
| MUNICIPALIDAD DE LA PINTANA | 2805 de 30 de diciembre de 2015 | Enero | 24-2-2017 | 21-2-2017 | 960.277 | 3 |
| | | Febrero | 5-4-2017 | 21-3-2017 | 1.128.625 | 11 |
| | | Marzo | 27-4-2017 | 24-4-2017 | 948.435 | 3 |
| | | Abril | 31-5-2017 | 22-5-2017 | 948.435 | 7 |
| | | Mayo | 30-6-2017 | 22-6-2017 | 3.328.435 | 1 |
| | | Junio | 31-7-2017 | 21-7-2017 | 1.131.613 | 6 |
| | | Agosto | 27-9-2017 | 25-9-2017 | 948.435 | 2 |
| | | Septiembre | 25-10-2017 | 23-10-2017 | 948.435 | 2 |
| | | Noviembre | 26-1-2018 | 21-12-2017 | 948.435 | 24 |
| | | Diciembre | 24-1-2018 | 22-1-2018 | 948.435 | 2 |
| MUNICIPLAIDAD DE SAN RAMÓN | 2812 de 30 de diciembre de 2015 | Abril | 21-8-2017 | 22-5-2017 | 1.227.000 | 62 |
| | | Mayo | 21-8-2017 | 22-6-2017 | 2.124.856 | 41 |
| | | Junio | 21-8-2017 | 21-7-2017 | 711.379 | 20 |
| | | Agosto | 27-11-2017 | 25-9-2017 | 613.500 | 42 |
| | | Septiembre | 27-11-2017 | 23-10-2017 | 613.500 | 23 |
| | | Octubre | 27-11-2017 | 22-11-2017 | 613.500 | 3 |
| | | Noviembre | 18-1-2018 | 21-12-2017 | 653.933 | 18 |
| | | Diciembre | 20-4-2018 | 22-1-2018 | 0 | 63 |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| OPERADOR | N° DE RESOLUCIÓN EXENTA QUE APRUEBA EL CONVENIO | MES RENDIDO | FECHA DE RECEPCIÓN EN OFICINA DE PARTES | FECHA EN LA QUE DEBIÓ HABER SIDO LA RENDICIÓN RECEPCIONADA EN LA OFICINA DE PARTES | MONTO RENDIDO (\$) | ATRASO EN LA PRESENTACIÓN DE LAS RENDICIONES EN DÍAS HÁBILES |
|---|---|-------------|---|--|--------------------|--|
| FUNDACIÓN LA FAMILIA DE MARÍA | Resolución N° 13, de 26 de septiembre de 2016, prorrogada mediante la resolución exenta N° 4.204, de 30 de agosto de 2017 | Abril | 24-5-2017 | 22-5-2017 | 57.622.791 | 2 |
| | | Octubre | 23-11-2017 | 22-11-2017 | 48.747.161 | 1 |
| | | Noviembre | 28-12-2017 | 21-12-2017 | 63.325.604 | 4 |
| SUBSIDIO ELEM ROSITA RENARD | 857 de 21 de marzo de 2016 y prórroga con resolución exenta N° 630 de 6 de marzo de 2018 | dic-16 | 24-3-2017 | 21-3-2017 | 22.523.535 | 3 |
| | | Enero | | | | |
| | | Febrero | | | | |
| | | Marzo | 27-6-2017 | 22-6-2017 | 21.725.959 | 2 |
| | | Abril | | | | |
| | | Mayo | | | | |
| | | Junio | 2-10-2017 | 25-9-2017 | 27.540.296 | 5 |
| | | Julio | | | | |
| | | Agosto | | | | |
| | | Septiembre | 22-3-2018 | 21-12-2017 | 25.209.826 | 63 |
| | | Octubre | | | | |
| | | Noviembre | | | | |
| SUBSIDIO ELEM VILLA PADRE ALBERTO HURTADO TERCER CONCURSO | 3.260 de 25 de noviembre de 2014 y prórroga con resolución exenta N° 2.764 de 24 de noviembre de 2016 | Septiembre | 29-1-2018 | 22-11-2017 | 17.799.740 | 45 |
| | | Octubre | | | | |
| | | Noviembre | | | | |
| | | Diciembre | | | | |
| SUBSIDIO ELEM VILLA PADRE ALBERTO HURTADO SEXTO CONCURSO | 852 de 21 de marzo de 2016 | Marzo | 3-11-2017 | 22-6-2017 | 30.564.788 | 89 |
| | | Abril | | | | |
| | | Mayo | | | | |
| SUBSIDIO ELEM NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE HOGAR N° 28 | 510, de 7 de marzo de 2016 con prórroga con la N° 632, de 6 de marzo de 2018 | dic-16 | 7-4-2017 | 21-3-2017 | 31.073.218 | 13 |
| | | Enero | | | | |
| | | Febrero | | | | |
| | | Junio | 29-9-2017 | 25-9-2017 | 31.598.957 | 4 |
| | | Julio | | | | |
| | | Agosto | | | | |
| | | Septiembre | 27-12-2017 | 21-12-2017 | 31.654.794 | 3 |
| | | Octubre | | | | |
| | | Noviembre | | | | |

Fuente: Bases de datos de la ejecución de las rendiciones año 2017, las que fueron proporcionadas por la Unidad de Transferencias SENAMA.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ANEXO N° 11

Atraso en la aprobación de las rendiciones de cuentas.

| OPERADOR | N° DE RESOLUCIÓN EXENTA QUE APRUEBA EL CONVENIO | N° ACÁPITE | MES RENDIDO | FECHA DE RECEPCIÓN EN OFICINA DE PARTES | MONTO RENDIDO (\$) | MONTO APROBADO (\$) | MONTO PENDIENTE DE APROBACIÓN (\$) | FECHA DE APROBACIÓN Y CONTABILIZACIÓN | FECHA EN QUE DEBIÓ APROBARSE LA RENDICIÓN | CONTABILIZACIÓN DE LAS RENDICIONES N° DE FOLIO | ATRASO EN LA APROBACIÓN DE LAS RENDICIONES EN DÍAS HÁBILES |
|--|---|--|-------------|---|--------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|--|
| MUNICIPALIDAD DE BUIÑ | 2802 de 30 de diciembre de 2015 | Décimo, 25 días hábiles para aprobar | Abril | 20-6-2017 | 1.750.500 | 525.150 | 1.225.350 | 22-8-2017 | 26-7-2017 | 7933 | 22 |
| MUNICIPALIDAD DE LA PINTANA | 2805 de 30 de diciembre de 2015 | Décimo, 25 días hábiles para aprobar | Febrero | 5-4-2017 | 1.128.625 | 853.591 | 275.034 | 29-6-2017 | 12-5-2017 | 5759 | 32 |
| MUNICIPALIDAD DE LA PINTANA | 2805 de 30 de diciembre de 2015 | Décimo, 25 días hábiles para aprobar | Marzo | 27-4-2017 | 948.435 | 948.435 | 0 | | 2-6-2017 | | 17 |
| FUNDACIÓN LA FAMILIA DE MARÍA | Resolución N° 13, de 26 de septiembre de 2016, prorrogada mediante la resolución exenta N° 4.204, de 30 de agosto de 2017 | Décimo segundo, 25 días hábiles para aprobar | Enero | 21-2-2017 | 47.254.369 | 39.787.243 | 7.467.126 | 28-3-2017 | 28-3-2017 | 2207 | 0 |
| | | | Febrero | 15-3-2017 | 43.615.586 | 29.553.653 | 14.061.933 | 30-3-2017 | 20-4-2017 | 2272 | 0 |
| | | | Marzo | 20-4-2017 | 54.027.450 | 39.033.277 | 14.994.173 | 6-1-2018 | 26-5-2017 | 14192 | 149 |
| | | | Abril | 24-5-2017 | 57.622.791 | 39.160.304 | 18.462.487 | 6-1-2018 | 30-6-2017 | 14200 | 126 |
| | | | Mayo | 18-6-2017 | 57.411.523 | 38.523.236 | 18.888.287 | 6-1-2018 | 24-7-2017 | 14201 | 111 |
| | | | Junio | 18-7-2017 | 59.442.303 | 41.286.215 | 18.156.088 | 6-1-2018 | 23-8-2017 | 14202 | 89 |
| | | | Julio | 18-8-2017 | 62.323.305 | 39.561.755 | 22.761.550 | 6-1-2018 | 26-9-2017 | 14203 | 67 |
| SUBSIDIO ELEM VILLA PADRE ALBERTO HURTADO SEXTO CONCURSO | 852 de 21 de marzo de 2016 | Décimo tercero, 15 días hábiles para aprobar | Marzo | 3-11-2017 | 30.564.788 | 30.564.788 | 0 | 23-2-2018 | 24-11-2017 | 1047 | 62 |
| | | | Abril | | | | | | | | |
| | | | Mayo | | | | | | | | |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| OPERADOR | N° DE RESOLUCIÓN EXENTA QUE APRUEBA EL CONVENIO | N° ACÁPITE | MES RENDIDO | FECHA DE RECEPCIÓN EN OFICINA DE PARTES | MONTO RENDIDO (\$) | MONTO APROBADO (\$) | MONTO PENDIENTE DE APROBACIÓN (\$) | FECHA DE APROBACIÓN Y CONTABILIZACIÓN | FECHA EN QUE DEBIÓ APROBARSE LA RENDICIÓN | CONTABILIZACIÓN DE LAS RENDICIONES N° DE FOLIO | ATRASO EN LA APROBACIÓN DE LAS RENDICIONES EN DÍAS HÁBILES |
|---|--|--|-------------|---|--------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|--|
| SUBSIDIO ELEM NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE HOGAR N° 28 | 510, de 7 de marzo de 2016 con prórroga con la N° 632, de 6 de marzo de 2018 | Décimo tercero, 15 días hábiles para aprobar | dic-16 | 7-4-2017 | 31.073.218 | 31.073.218 | 0 | 9-10-2017 | 26-4-2017 | 9452 | 112 |
| | | | Enero | | | | | | | | |
| | | | Febrero | | | | | | | | |
| | | | Marzo | 3-5-2017 | 31.965.610 | 31.965.610 | 0 | 23-10-2017 | 20-5-2017 | 10254 | 106 |
| | | | Abril | | | | | | | | |
| | | | Mayo | | | | | | | | |

Fuente: Bases de datos de la ejecución de las rendiciones año 2017, las que fueron proporcionadas por la Unidad de Transferencias SENAMA.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

ANEXO N° 12
ESTADO DE OBSERVACIONES DE INFORME FINAL N° 431, DE 2018

| NÚMERO DE LA OBSERVACIÓN | MATERIA DE LA OBSERVACIÓN | NIVEL DE COMPLEJIDAD | 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, numeral 1. | Información desactualizada referida a los ELEAM públicos y privados, CVT, y Stock de Viviendas. | C: Observación Compleja: Falta de revisión de operaciones procesos y actividades. | El servicio fiscalizado deberá evaluar la opción de recabar la información vigente correspondiente a la infraestructura, características, requisitos de ingreso y servicios que ofrecen las líneas antes señaladas, con el fin que la entidad cuente con datos adicionales que puedan contribuir a la toma de decisiones en relación con los programas en comento, y que facilite el acceso a esta de los interesados de la sociedad civil, esto sin perjuicio que se agreguen otros aspectos de interés de esa entidad, informando de ello en un plazo de 60 días hábiles contado desde la recepción del presente informe. | | | |
| Capítulo I, Aspectos de control interno, numeral 2. | Pérdida de información de beneficiarios de programas ELEAM y CVT debido a incidente informático. | C: Observación Compleja: Falencias de seguridad de sistemas. | La entidad deberá continuar con la implementación de las medidas anunciadas en su respuesta, incluyendo la adquisición de un nuevo equipamiento anti spam, la cual está en proceso. Además, deberá adoptar las acciones que sean pertinentes para lograr la realización de copias de seguridad de la información seguras y completas, la producción de documentos de restauración, y el almacenamiento de los respaldos en un lugar apartado del sitio principal, las cuales deberán contar con los respectivos planes de Prevención, de Contingencia integral, de Ejecución, y de Recuperación. Asimismo, deberá actualizar la data referida a los beneficiarios –que siguen vigentes–, cuya información se perdió. Respecto de las situaciones antes descritas, el servicio auditado deberá informar el estado de avance en el plazo de 60 días hábiles ya anotado. | | | |
| Capítulo I, Aspectos de | Ausencia de mecanismos que permitan identificar | C: Observación Compleja: Ausencia de supervisión | El servicio fiscalizado –en razón a que el programa continúa bajo la administración del SENAMA, y mientras no se materialice un traspaso que se | | | |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| NÚMERO DE LA OBSERVACIÓN | MATERIA DE LA OBSERVACIÓN | NIVEL DE COMPLEJIDAD | 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 |
|--|---|---|--|--|--|---|
| control interno, numeral 3. | los requerimientos de los adultos mayores y de las viviendas entregadas en comodato, en el marco del programa stock de viviendas. | (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar) | pretende gestionar-, tendrá que adoptar las medidas pertinentes a efectos de determinar y monitorear los requerimientos que pudiesen presentar tanto los beneficiarios, como las viviendas asignadas a ellos, de lo cual deberá informar sobre su avance o remitiendo copia de los documentos que acrediten las acciones, en el citado plazo de 60 días hábiles. | | | |
| Capítulo II, Examen de la materia auditada, numerales 1.1, y 2.2. | Listas de espera para acceder a cupos en el ELEAM; y Listas de espera de postulantes para acceder a los condominios. | C: Observación Compleja: No entrega (total o parcial) de beneficios. | El SENAMA debe procurar establecer y definir mecanismos y/o acciones concretas que permitan afrontar la problemática señalada, en coordinación con otras entidades públicas relacionadas con la materia de ser necesario, con el fin de tener en cuenta las necesidades de atención y habitacionales de los adultos mayores postulantes a los programas auditados, informando documentadamente lo que se disponga, en un plazo de 60 días hábiles, contado desde la fecha de recepción del presente informe final. | | | |
| Capítulo II, Examen de la materia auditada, numeral 1.2, letra b). | Ausencia de las colillas de liquidaciones de pensión de los adultos mayores. | C: Observación Compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar). | La entidad auditada deberá exigir al ejecutor del ELEAM de Puente Alto, los antecedentes faltantes en las rendiciones correspondientes al año 2017, informando de ello en un plazo de 60 días hábiles contado desde la recepción del presente informe. | | | |
| Capítulo II, Examen de la materia auditada, numeral 1.3, letras a) y b). | Rampla de emergencia sin permiso de ampliación; y Copia del plan de evacuación no ingresado. | C: Observación Compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar). | Ese servicio deberá informar sobre los resultados de las diligencias efectuadas para recopilar y regularizar la rampa ante la Municipalidad de Puente Alto, así como acreditar el ingreso del plan de evacuación al cuerpo de bomberos respectivo, todo lo anterior, en un plazo que no exceda los 60 días hábiles contado desde la recepción del presente informe. | | | |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| NÚMERO DE LA OBSERVACIÓN | MATERIA DE LA OBSERVACIÓN | NIVEL DE COMPLEJIDAD | 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 la materia auditada, numeral 2.1. | Falta de evaluación de los asignatarios de los Condominios de Viviendas Tuteladas cada dos años. | C: Observación Compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar). | La entidad auditada deberá aprobar las modificaciones de la Guía Operacional que se encuentra en actualización, definiendo en ella la frecuencia y utilización de la ficha de evaluación Individual y las actualizaciones de esta, a efectos de ponderar si mantienen las características necesarias para acceder a ellos, o deben ser reubicados en otra dependencia o programa del servicio, informando el estado de avance en el plazo de 60 días hábiles ya anotado. | | | |
| Capítulo II, Examen de la materia auditada, numeral 2.3.1, letra b) | Condominio de viviendas tuteladas Centenarios I y II, de la comuna de Colina, letra | MC: Observación medianamente compleja: Incumplimiento de procedimientos que dicta la normativa | Dicha entidad edilicia, deberá remitir los antecedentes de las gestiones emprendidas ante las compañías de servicios básicos, a fin de concretar una repactación de ellos, en el plazo de 60 días hábiles ya anotado. | | | |
| Capítulo II, Examen de la materia auditada, numeral 2.3.3, letra b). | Condominio de Viviendas Tuteladas Villa La Primavera de la comuna de La Pintana, letra b | MC: Observación medianamente compleja: Incumplimiento de procedimientos que dicta la normativa | La Municipalidad de La Pintana deberá adoptar las medidas necesarias tendientes a regularizar la situación de deuda por concepto de consumo de servicios básicos por parte de los beneficiarios que se encuentran debiendo el pago correspondiente, informando de dichas gestiones y el resultado de estas, si existiera, en el plazo de 60 días hábiles contado desde la recepción del presente informe | | | |
| Capítulo II, Examen de la materia auditada, numeral 2.3.3, letra c). | Beneficiaria del programa CVT que no cumple con requisitos de ingreso. | C: Observación Compleja: Incumplimiento de procedimientos que dicta la normativa. | El SENAMA deberá realizar las verificaciones pertinentes y emitir los documentos que corresponda, a fin de regularizar la situación de la beneficiaria del programa CVT, doña [REDACTED], de lo cual tendrá que informar en el plazo de 60 días hábiles contado desde la recepción del presente informe. | | | |
| Capítulo II, Examen de la materia auditada, numeral 2.4, letras a), a la e). | Otras verificaciones en visita a terreno | C: Observación Compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y | la entidad deberá coordinar y materializar las acciones que sean pertinentes, con el MINVU y SERVIU, a fin de que procedan, por una parte, a verificar y analizar la situación en que se encuentran las viviendas en comento -atendida la presencia de | | | |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| NÚMERO DE LA OBSERVACIÓN | MATERIA DE LA OBSERVACIÓN | NIVEL DE COMPLEJIDAD | 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 |
|--|--|---|---|--|--|---|
| | | capacitar). | pizarreños, cuyo contenido de asbestos resulta perjudicial para la salud de los adultos mayores-, y por otra, efectuar un catastro de los CVT que necesitan reparaciones, lo cual permita definir un monto adecuado para poder llevarlas a cabo o en su defecto a subsidio podrían optar para dichos efectos, informando el estado de avance de los procedimientos antes indicados, o remitiendo copia de los documentos que acrediten su ejecución, en el referido plazo de 60 días hábiles. | | | |
| Capítulo II, Examen de la materia auditada, numeral 3.1. | No ejecución del programa Stock de Viviendas. | AC: Observación Altamente Compleja: No entrega (total o parcial) de beneficios. | El servicio -mientras no se materialice un traspaso que se pretende gestionar al Ministerio de Desarrollo Social o al MINVU-, deberá implementar las medidas necesarias con el fin de evitar que se dé término a los contratos de comodato con los beneficiarios del programa en comento, por cuanto ello, representa un menoscabo de los derechos de los adultos mayores de que se trata, y un incumplimiento de la Convención Interamericana sobre la Protección de los Derechos Humanos de las Personas Mayores, por lo cual deberá informar sobre su avance o remitiendo copia de los documentos que acrediten su realización, en el plazo de 60 días hábiles, contado desde la recepción del presente informe. | | | |
| Capítulo II, Examen de la materia auditada, numerales 3.1, 3.2, 3.3, 3.5, y 3.6. | Ausencia de un programa de supervisión, falta de planes de intervención social y de conservación material, ausencia de indicadores, y otras verificaciones en terreno, todas del programa de Stock de Viviendas. | AC: Observación Altamente Compleja: No entrega (total o parcial) de beneficios. | La entidad auditada deberá -sin perjuicio del traspaso que se está gestionando- asignar los recursos que la ley de presupuestos a dispuesto para implementar la línea Stock de Viviendas, del programa de Viviendas Protegidas para Adultos Mayores, implementando el respectivo programa de supervisión, la elaboración de los planes de intervención y de conservación material de las viviendas pertinentes, así como la definición de los indicadores que permitan medir su desempeño, aspectos que deben ser comunicados en los mismos términos y plazo antes anotado. | | | |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| NÚMERO DE LA OBSERVACIÓN | MATERIA DE LA OBSERVACIÓN | NIVEL DE COMPLEJIDAD | 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 la materia auditada, numeral 3.4. | Viviendas ocupadas en forma irregular. | C: Observación Compleja: No entrega (total o parcial) de beneficios. | Esa repartición deberá llevar a cabo las gestiones necesarias para obtener la restitución de los inmuebles ubicados en [redacted] N° [redacted] block [redacted] departamento [redacted] Los [redacted] block [redacted] departamento [redacted] y, [redacted] block [redacted] departamento [redacted] de lo cual deberá informar sobre su avance o remitiendo copia de los documentos que acrediten su realización, en el plazo de 60 días hábiles, contado desde la recepción del presente informe. | | | |
| Capítulo II, Examen de la materia auditada, numeral 4.1. | No se lleva a cabo supervisión sobre la condición de los adultos mayores por parte del SENAMA. | AC: Observación Altamente Compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar). | El servicio fiscalizado deberá adoptar las medidas pertinentes con el fin de que, por una parte, los funcionarios que ejercen las funciones fiscalizadoras, cumplan con las instrucciones impartidas por medio de los memorándums señalados en su respuesta, a saber, la revisión de los denominados anexo N° 3, la verificación de la presencia de los adultos mayores en el ELEAM, la obtención de respaldo referida a los beneficiarios, y por otra, deberá implementar el control sobre el proceso de pago del subsidio de cada beneficiario, anunciado en su respuesta, informando lo que se establezca en relación a ello en el plazo ya citado de 60 días hábiles. | | | |
| Capítulo II, Examen de la materia auditada, numeral 5. | Ausencia de mecanismos de coordinación. | C: Observación Compleja: Ausencia de supervisión (valorar, revisar y aprobar, dirigir y capacitar). | La entidad deberá realizar las acciones que sean pertinentes a efectos de lograr la coordinación tanto con el MINVU, SERVIU y con la SEREMI de Salud, respecto a la revisión y evaluación de las viviendas con los dos primeros, y en cuanto a las acciones de comunicación y seguimiento de las observaciones que dicha secretaria de salud realiza a los ELEAM, tanto públicos como privados, con motivo de las fiscalizaciones que realiza, informando el estado de avance de las gestiones ejecutadas, o remitiendo copia de los documentos que acrediten su acuerdos | | | |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| NÚMERO DE LA OBSERVACIÓN | MATERIA DE LA OBSERVACIÓN | NIVEL DE COMPLEJIDAD | 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 |
|--|---|--|--|--|--|---|
| | | | e implementación de estos, en el referido plazo de 60 días hábiles. | | | |
| Capítulo III, de Examen de cuentas, numeral 1. | Beneficios sociales pagados en exceso. | AC: Observación Altamente Compleja: Error de cálculo en la determinación del beneficio a entregar. | La entidad auditada deberá exigir el reintegro de las transferencias realizadas sobre la base de una categorización del adulto mayor que no se corresponde con su evaluación según las respectivas fichas Katz, por \$ 5.031.352, e informar documentadamente sobre el particular a esta Entidad de Fiscalización, en el plazo de 30 días hábiles, contados desde la recepción del presente informe, vencido el cual sin que ello se haya comprobado, se formulará el reparo pertinente, al tenor de los artículos 95 y siguientes de la ley N° 10.336, de Organización y Atribuciones de esta Contraloría General. Ello, sin perjuicio de lo dispuesto en el artículo 116 de la aludida ley N° 10.336. | | | |
| Capítulo III, de Examen de cuentas, numeral 1. | Beneficios sociales pagados en exceso. | AC: Observación Altamente Compleja: Error de cálculo en la determinación del beneficio a entregar. | Además de la solicitud de reintegro a los operadores objetados señalada precedentemente, el servicio auditado tendrá que extender dicho análisis para la totalidad de los centros a los cuales transfiere recursos mediante el programa "Fondo Subsidio ELEAM", debiendo corroborar la condición de los beneficiarios informada por los ejecutores que participan de él, con las respectivas fichas Katz, y en caso de reiterarse la situación, observada, corresponderá que exija el reintegro de los montos involucrados, de lo cual deberá informar sobre su avance o remitiendo copia de los documentos que acrediten su ejecución, en el plazo de 60 días hábiles, contado desde la recepción del presente informe. | | | |
| Capítulo III, de Examen de cuentas, numeral 2. | Falta del comprobante de ingresos de la entidad beneficiaria a la unidad otorgante. | C: Observación Compleja: Falta de respaldo documental de transferencias realizadas. | El servicio fiscalizado deberá exigir su remisión a los CVT de San Ramón, Colina y Buin, ELEAM de Puente Alto, y ELEAM Villa Padre Hurtado, de acuerdo con lo consignado en el artículo 26, de la resolución N° 30, de 2015, de este Ente de Control, lo cual deberá acreditar documentadamente en el plazo antes anotado. | | | |



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

| NÚMERO DE LA OBSERVACIÓN | MATERIA DE LA OBSERVACIÓN | NIVEL DE COMPLEJIDAD | 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 III, examen de cuentas, numeral 3. | Falta de aprobación y contabilización de las rendiciones. | AC: Observación Altamente Compleja: Falta de revisión de operaciones, procesos y actividades. | La entidad auditada deberá dar cumplimiento al plan de trabajo diseñado a fin de revisar, aprobar y contabilizar las rendiciones de cuenta del año 2017, correspondiéndole remitir a esta Entidad de Control, la documentación de respaldo que acredite la aprobación y posterior registro contable de las rendiciones de cuenta que se individualizan en la Tabla N° 7, en el plazo de 60 días hábiles, contado desde la recepción del presente informe. | | | |
| Capítulo III, examen de cuentas, numeral 7. | Verificación saldos contables y bancarios a la fecha de corte de la auditoría. | C: Observación Compleja: Falta de revisión de operaciones, procesos y actividades. | Ese servicio deberá remitir los antecedentes que acrediten las gestiones realizadas, relativas a la apertura de una cuenta corriente bancaria para controlar la ejecución y pagos relacionados con todos los componentes del programa, en un plazo que no exceda de los 60 días hábiles contados de la recepción de este informe final. | | | |