

II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO  
UNIDAD DE AUDITORÍA 3

# Agencia de Cooperación Internacional de Chile



Número de Informe: 249/2017  
09 de junio del 2017



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

ÍNDICE

| MATERIA                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A. ANTECEDENTES GENERALES DEL PROYECTO.                                                                                                                           |
| B. ESTADO DE FUENTES Y USOS DE FONDOS, ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS, ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA CUENTA ESPECIAL DESIGNADA Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS. |
| 1. DICTAMEN DE AUDITORÍA.                                                                                                                                         |
| 2. ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS AL 31.12.2016.                                                                                                                 |
| C. EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO.                                                                                                                                 |



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

A. ANTECEDENTES GENERALES DEL PROYECTO



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

AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PROYECTO "PROPUESTA DE PREPARACIÓN PARA EL DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE INSTRUMENTOS DE PRECIOS AL CARBONO PARA LA MITIGACIÓN DE EMISIONES DE GASES INVERNADERO EN EL SECTOR ENERGÍA (PMR)", FINANCIADO CON RECURSOS DEL CONVENIO DE DONACIÓN N° TF017731 DEL BANCO MUNDIAL, ADMINISTRADO POR LA AGENCIA DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL DE CHILE Y EJECUTADO POR EL MINISTERIO DE ENERGÍA.

ANTECEDENTES GENERALES DEL PROYECTO

SANTIAGO, 09 JUN. 2017

1. Descripción y objetivo general.

El proyecto es ejecutado por el Ministerio de Energía, a través de la Subsecretaría de Energía, responsable de la supervisión y seguimiento de las actividades de la donación, cuya finalidad es entregar asistencia técnica en el diseño e implementación de un marco para la medición, reporte, verificación y registro de emisiones de gases de efecto invernadero, y de uno o más instrumentos de precios al carbono, IPC, en el sector energía, entre ellos, impuestos a las emisiones de dióxido de carbono, CO<sub>2</sub>, y sistemas de transacción de emisiones.

La administración y gestión financiera es realizada por la Agencia de Cooperación Internacional de Chile, AGCI.

2. Objetivos específicos del proyecto.

De acuerdo con lo establecido en el convenio específico de cooperación celebrado entre la AGCI y la Subsecretaría de Energía, estos son:

- Evaluar los impactos económicos de la implementación de instrumentos de precios al carbono en el sector energía, entre otros, impuestos y sistemas de transacción de emisiones.
- Generar entendimiento y capacidades a todo nivel (público, privado, sociedad civil) para el diseño e implementación de estos mecanismos de precios al carbono y sus sistemas de medición, reporte y verificación, MRV.
- Diseñar los aspectos institucionales y regulatorios necesarios para implementar instrumentos de precios al carbono en Chile.
- Diseñar e implementar un marco para MRV, que permita un adecuado seguimiento a estos instrumentos de precios al carbono en el sector energía.



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

3. Período cubierto.

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016.

4. Términos y expresiones mencionadas en el informe.

- "Banco" o "BIRF": Banco Mundial o Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento: Entidad con la cual se ha firmado el convenio de donación.
- "La Receptora": República de Chile, a través de la AGCI.
- "Agencia de Cooperación Internacional de Chile - AGCI": Administrador Financiero de los fondos de la donación.
- "Subsecretaría de Energía": Entidad ejecutora del proyecto.
- "Contraloría General" u "Organismo Contralor": Contraloría General de la República de Chile, Institución encargada de emitir los dictámenes de auditoría del proyecto.
- "INTOSAI": Organización Internacional de las Entidades Fiscalizadoras Superiores, cuyas normas son compatibles con las de la Contraloría General de la República, en base a las cuales se ejecuta la auditoría y se emiten los dictámenes correspondientes.
- "SOEs" Solicitudes de desembolsos: Se refiere a los certificados que se presentan al Banco, informando los gastos ejecutados por el proyecto.
- "Cuenta Designada": Cuenta especial en dólares abierta exclusivamente para el manejo de los recursos del proyecto, en el Banco del Estado de Chile.

RESÚMEN DE LOS PRINCIPALES PROCEDIMIENTOS DESARROLLADOS EN LA AUDITORÍA DEL CONVENIO DE DONACIÓN.

1. Evaluación de la estructura de control interno de la entidad administradora, relacionada con el convenio de donación.

1.1. Objetivos generales.

Cabe señalar que la evaluación de los controles internos efectuada no es igual que la requerida para una auditoría financiera normal, la que se ejecuta principalmente para propósitos de planeación. La revisión realizada se hizo con la finalidad de obtener un cierto nivel de satisfacción en cuanto a la existencia y suficiencia de los controles internos establecidos.



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

- a) Efectividad y confiabilidad de los procedimientos contables y administrativos de la entidad que inciden directamente en el proyecto.

Para la realización de las actividades del proyecto, los fondos provenientes del convenio de donación fueron depositados directamente por el Banco Mundial en la cuenta corriente de la AGCI en dólares, N° 00108033665, denominada "Cuenta Designada", del Banco del Estado de Chile.

Mediante la revisión de las cartolas y conciliaciones bancarias se comprobó que los recursos fueron puestos a disposición de la AGCI en la cuenta bancaria ya mencionada, cuyo saldo al 31 de diciembre de 2016, ascendente a US\$ 8.376,65 y equivalente a \$ 5.589.655, se encuentra conciliado con los registros contables.

A su vez, la AGCI habilitó una segunda cuenta corriente, N° 00009005765, denominada "Cuenta Operativa", del Banco del Estado de Chile, para depositar en moneda local los recursos de la donación.

La operatoria entre las cuentas corrientes consiste en traspasar los recursos en dólares abonados por el Banco Mundial a la cuenta de la AGCI habilitada en esa moneda, hacia la cuenta corriente en pesos de esta última institución, para efectos de realizar los pagos relacionados con la ejecución del proyecto.

- b) Efectividad y confiabilidad de los controles internos, referidos directamente al proyecto.

La Agencia de Cooperación Internacional de Chile es la encargada de llevar la contabilidad del convenio de donación, para lo cual utiliza dos sistemas, el primero corresponde al Sistema de Información para la Gestión Financiera del Estado, SIGFE, usado para registrar los movimientos financieros del programa a través de cuentas de administración de fondos; en tanto el segundo, denominado Sistema Patrimonial, permite controlar en forma detallada las operaciones que guardan relación con el proyecto.

- c) Solicitudes de desembolsos o rendiciones de gastos.

Se verificó que la AGCI, en su calidad de entidad administradora financiera del proyecto, al 31 de diciembre de 2016 había acumulado solicitudes de desembolsos al Banco Mundial por la suma de US\$ 743.012,33.

1.2. Procedimientos que se utilizaron para efectuar las validaciones de la presente evaluación.

Los recursos percibidos por la AGCI fueron validados con la información obtenida del Banco Mundial, con los registros de las transacciones efectuadas durante el período en análisis y con el detalle de los movimientos de las cuentas corrientes habilitadas por el servicio, durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2016.



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

Asimismo, respecto de los desembolsos, se comprobó su debido respaldo con la documentación legal pertinente, y su correspondiente registro contable, además de la presentación de los informes requeridos en el convenio de donación.

2. Planificación de la auditoría.

Objetivos:

- Emitir una opinión sobre si los estados financieros del proyecto al 31 de diciembre de 2016, se presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, los fondos recibidos y los desembolsos efectuados, así como las inversiones acumuladas durante el período auditado.
- Emitir un informe con respecto a lo adecuado de la estructura de control interno de la entidad administradora, AGCI, en relación con los aspectos financieros del proyecto.
- Emitir una opinión acerca de: a) si los gastos incluidos en las solicitudes de desembolsos presentadas al Banco son elegibles y, por tanto, si la información presentada en estas es razonablemente confiable; b) si los procedimientos de contabilidad y control interno utilizados en la preparación de los SOEs son adecuados; y, c) si los fondos del convenio de donación no reembolsable han sido utilizados únicamente para los fines del proyecto.

3. Auditoría de los estados financieros del proyecto.

Principales procedimientos a aplicar:

- Planificación de la auditoría a realizar.
- Solicitar formalmente a la Agencia de Cooperación Internacional de Chile la entrega de los estados financieros, de los antecedentes y de la documentación legal de respaldo de las operaciones del proyecto.
- Conocer y realizar una evaluación de la efectividad y existencia de los controles internos implementados para la ejecución del proyecto.
- Efectuar el examen documental respectivo y la comprobación aritmética de las operaciones, el registro contable y cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables.
- Validar las cifras presentadas en los estados financieros con los antecedentes obtenidos en el punto precedente.
- Realizar una reunión con la unidad administradora del proyecto, sobre las observaciones derivadas de la labor de auditoría llevada a cabo, con el fin de obtener su opinión y, de ser necesario, solicitar la información respecto de controles alternativos utilizados, para cumplir con el control interno del proyecto.



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

4. Ejecución de la auditoría.

Auditoría de Estados Financieros.

Para efectos de la emisión del respectivo dictamen de auditoría, la entidad administradora, AGCI, presentó a este Organismo de Control los estados financieros del convenio de donación, realizándose el examen de acuerdo a lo planificado y conforme a lo dispuesto en la resolución N° 20, de 2015, de este origen, que Fija Normas que Regularan las Auditorías Efectuadas por la Contraloría General de la República.

Por consiguiente, cabe informar que los estados financieros del presente legajo son los únicos que se encuentran auditados, correspondientes al proyecto financiado con el convenio de donación en referencia.





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

B. ESTADO DE FUENTES Y USO DE FONDOS, ESTADO DE  
INVERSIONES ACUMULADAS, ESTADO DE MOVIMIENTOS DE LA  
CUENTA ESPECIAL DESIGNADA Y NOTAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS.



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

AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PROYECTO "PROPUESTA DE PREPARACIÓN PARA EL DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE INSTRUMENTOS DE PRECIOS AL CARBONO PARA LA MITIGACIÓN DE EMISIONES DE GASES INVERNADERO EN EL SECTOR ENERGÍA (PMR)", FINANCIADO CON RECURSOS DEL CONVENIO DE DONACIÓN N° TF017731 DEL BANCO MUNDIAL, ADMINISTRADO POR LA AGENCIA DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL DE CHILE Y EJECUTADO POR EL MINISTERIO DE ENERGÍA.

DICTAMEN DE AUDITORÍA DE LA CONTRALORÍA  
GENERAL DE LA REPÚBLICA

SANTIAGO, 09 JUN. 2017

SEÑOR  
DIRECTOR EJECUTIVO  
AGENCIA DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL DE CHILE  
PRESENTE

Hemos efectuado una auditoría al Estado de Fuentes y Usos de Fondos, al Estado de Inversiones Acumuladas y al Estado de Movimientos de la Cuenta Especial Designada, con las respectivas notas a los estados financieros, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2016, correspondiente al proyecto "Propuesta de Preparación para el Diseño e Implementación de Instrumentos de Precios al Carbono para la Mitigación de Emisiones de Gases Invernadero en el Sector Energía (PMR)", financiado con recursos del convenio de donación N° TF017731, suscrito entre la República de Chile y el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento, BIRF. Estos estados financieros son responsabilidad de la Agencia de Cooperación Internacional de Chile, en su calidad de administrador financiero de los recursos. Nuestra labor consiste en emitir una opinión respecto de los mismos, sobre la base de la auditoría practicada.

Nuestro examen fue realizado de conformidad con las normas de auditoría de la Contraloría General de la República, las cuales son compatibles con las promulgadas por la Organización Internacional de las Entidades Fiscalizadoras Superiores, INTOSAI. Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén exentos de errores de carácter significativo. Un examen de esta naturaleza comprende el análisis sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias que respaldan las cifras y los datos informativos contenidos en los estados financieros. El examen considera evaluar los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones contables significativas hechas por la



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

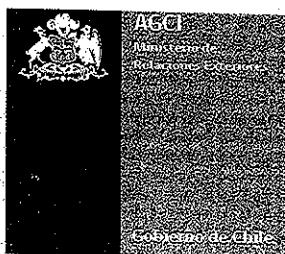
administración, así como la evaluación de la presentación en general de los estados financieros. Consideramos que nuestra revisión proporciona una base razonable para emitir el respectivo dictamen.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, los flujos acumulados de efectivo, los gastos ejecutados y la disponibilidad de fondos del proyecto, durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2016, cuyos gastos se han aplicado a los fines previstos en el convenio de donación N° TF017731, del Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento.

La política de la administración del proyecto en comento, consiste en preparar los estados financieros adjuntos sobre la base del Método de Efectivo. Por este método, los ingresos de efectivo se reconocen cuando se reciben y los gastos en efectivo se reconocen cuando se realiza el pago respectivo, y no cuando se incurre en los mismos.

Cabe precisar que durante el año 2016 la AGCI rindió gastos al Banco Mundial por la suma de US\$ 443.012,33.

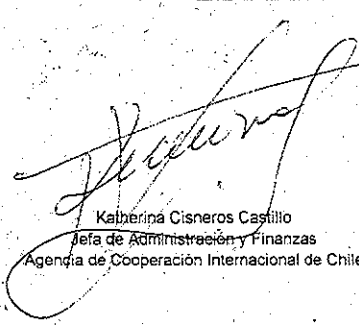
**ROBERTO ALARCÓN TAPIA**  
**JEFE**  
**UNIDAD DE AUDITORÍA 3**  
**II CONTRALORÍA REGIONAL**  
**METROPOLITANA DE SANTIAGO**

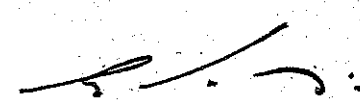


PROYECTO "PARTNERSHIP FOR MARKET READINESS"  
Donación N° TF 17731 Chile

ESTADO DE FUENTES Y USOS DE FONDOS  
(Expresado en U.S. dólares)  
Por el Período comprendido entre 01/01/2016 al 31/12/2016

|                                                                                                                          | TOTAL ACUMULADO<br>al 31 de Diciembre de 2015 | MONTO RENDIDO<br>AL 31 de Diciembre 2016 | TOTAL ACUMULADO<br>al 31 de Diciembre de 2016 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>FINANCIAMIENTO DE FONDOS</b>                                                                                          |                                               |                                          |                                               |
| (1) FUENTES DE FONDOS (ingresos):                                                                                        |                                               |                                          |                                               |
| GEF (Banco Mundial)                                                                                                      | 300.000,00                                    | 443.012,33                               | 743.012,33                                    |
| <b>TOTAL FUENTES</b>                                                                                                     | <b>300.000,00</b>                             | <b>443.012,33</b>                        | <b>743.012,33</b>                             |
| <b>USO DE FONDOS (gastos):</b>                                                                                           |                                               |                                          |                                               |
| <b>COMP. 1 - Regulatory, Economic and Institutional Analyses Needed to Design GHG ETS for the Energy Sector in Chile</b> |                                               |                                          |                                               |
| Consultoría de servicios                                                                                                 | 29.866,56                                     | 75.987,44                                | 105.254,00                                    |
| Bienes                                                                                                                   | 0,00                                          | 3.090,47                                 | 3.090,47                                      |
| Entrenamiento                                                                                                            | 5.106,01                                      | 109.781,46                               | 114.887,47                                    |
| <b>COMP. 2 - Design and Implementation of MRV and Registry System</b>                                                    |                                               |                                          |                                               |
| Consultoría de servicios                                                                                                 | 23.893,28                                     | 73.768,72                                | 97.662,00                                     |
| Bienes                                                                                                                   | 0,00                                          | 120.873,28                               | 120.873,28                                    |
| Entrenamiento                                                                                                            | 1.422,46                                      | 48.125,01                                | 49.547,47                                     |
| <b>COMP. 3 - Communication Strategy and Stakeholder Engagement</b>                                                       |                                               |                                          |                                               |
| Consultoría de servicios                                                                                                 | 0,00                                          | 65.113,34                                | 65.113,34                                     |
| Bienes                                                                                                                   | 1.487,16                                      | 0,00                                     | 1.487,16                                      |
| Entrenamiento                                                                                                            | 3.403,98                                      | 0,00                                     | 3.403,98                                      |
| <b>COMP. 4 - MRP implementation Coordination</b>                                                                         |                                               |                                          |                                               |
| Consultoría de servicios                                                                                                 | 54.566,93                                     | 94.930,48                                | 149.497,41                                    |
| Bienes                                                                                                                   | 0,00                                          | 14.449,44                                | 14.449,44                                     |
| Entrenamiento                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                     | 0,00                                          |
| Costos operacionales                                                                                                     | 55,00                                         | 914,66                                   | 969,66                                        |
| (2) TOTAL USOS (gastos)                                                                                                  | 119.801,38                                    | 606.434,30                               | 726.235,68                                    |
| (1) - (2) Saldo de efectivo disponible                                                                                   | 180.198,62                                    | (163.421,97)                             | 16.776,65                                     |

  
Katherine Cisneros Castillo  
Jefa de Administración y Finanzas  
Agencia de Cooperación Internacional de Chile

  
Juan Luis Eugenio Pérez Monje  
Director Ejecutivo (S)  
Agencia de Cooperación Internacional de Chile



PROYECTO "PARTNERSHIP FOR MARKET READINESS"  
Donación N° TF 17731 Chile

USO DE FONDOS DEL PROYECTO POR COMPONENTE Y POR ACTIVIDAD

Por el Periodo comprendido entre 01/01/2016 al 31/12/2016  
(Expresado en U.S. dólares).

| COMPONENTE Y ACTIVIDADES<br>DEL PROYECTO:                                                                                                                                         | Acumulado al 31 de Diciembre 2015 | Acumulado al 31 de Diciembre 2016 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                                                                                                                                                                                   | BIRF                              | BIRF                              |
| <b>COMP. 1 - Regulatory, Economic and Institutional Analyses Needed to Design GHG ETS for the Energy Sector in Chile</b>                                                          | <b>34.972,57</b>                  | <b>223.231,94</b>                 |
| 1. Actividad : Preparación - Difusión del Componente 1                                                                                                                            | 0,00                              | 3.090,47                          |
| 2. Actividad : Análisis regulatorio, institucional y económico para evaluar viabilidad de instrumentos de precios al carbono (IPC) del tipo tributarios (impuestos).              | 0,00                              | 0,00                              |
| 3. Actividad : Análisis regulatorio, institucional y económico para evaluar viabilidad de instrumentos de precios al carbono (IPC) Visión 2020                                    | 5.106,01                          | 42.705,78                         |
| 4. Actividad : Posicionamiento Nacional/ Internacional Sistema IPC Chile                                                                                                          | 0,00                              | 109.756,19                        |
| 5. Actividad : Asesor Técnico para implementación Componente 1                                                                                                                    | 29.866,56                         | 67.679,80                         |
| <b>COMP. 2 - Design and implementation of MRV and Registry System</b>                                                                                                             | <b>25.315,74</b>                  | <b>268.082,75</b>                 |
| 1. Actividad : Preparación - Difusión del Componente 2                                                                                                                            | 0,00                              | 2.060,31                          |
| 2. Actividad : Diagnóstico y Diseño de un MRV escalable                                                                                                                           | 0,00                              | 0,00                              |
| 3. Actividad : Implementación MRV (Asesoría permanente, adquisición de equipos y marcha blanca)                                                                                   | 0,00                              | 152.040,28                        |
| 4. Actividad : Creación y fortalecimiento de capacidades.                                                                                                                         | 1.422,46                          | 47.487,16                         |
| 5. Actividad : Asesor Técnico para implementación Componente 2                                                                                                                    | 23.893,28                         | 66.495,00                         |
| <b>COMP. 3 - Communication Strategy and Stakeholder Engagement</b>                                                                                                                | <b>4.891,14</b>                   | <b>70.004,48</b>                  |
| 1. Actividad : Difusión y lanzamiento Proyecto PMR.                                                                                                                               | 1.487,16                          | 1.487,16                          |
| 2. Actividad : Diseño e implementación de sitio Web Proyecto PMR.                                                                                                                 | 0,00                              | 8.113,34                          |
| 3. Actividad : Elaboración de estrategia de comunicación, consulta y participación Proyecto PMR.                                                                                  | 0,00                              | 57.000,00                         |
| 4. Actividad : Creación y fortalecimiento de capacidades en instrumentos de precios al carbono e intercambio de experiencias y buenas prácticas con países líderes en la materia. | 3.403,98                          | 3.403,98                          |
| <b>COMP. 4 - MRP implementation Coordination</b>                                                                                                                                  | <b>54.621,93</b>                  | <b>164.916,51</b>                 |
| 1. Actividad : Apoyo profesional para la gestión y administración financiero contable del Proyecto PMR.                                                                           | 54.596,93                         | 137.158,81                        |
| 2. Actividad : Apoyo Profesional Técnico Proyecto PMR (Apoyo elaboración de TDR, actualización página Web, producción de eventos, etc.).                                          | 0,00                              | 8.598,38                          |
| 3. Actividad : Habilitación de oficinas, adquisición de bienes computacionales, escritorios y material de oficina para el funcionamiento equipo PMR.                              | 0,00                              | 14.449,44                         |
| 4. Actividad : Apoyo Gestión Adquisiciones de Bienes y Servicios y Proceso de Rendiciones Aporte de Contraparte Proyecto PMR-Chile                                                | 0,00                              | 3.740,22                          |
| 5. Actividad : Gastos Operativos                                                                                                                                                  | 55,00                             | 969,66                            |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                      | <b>119.801,38</b>                 | <b>726.235,68</b>                 |

Katherine Cisneros Castilla  
Jefa de Administración y Finanzas  
Agencia de Cooperación Internacional de Chile

Juan Luis Eugenio Pérez Monje  
Director Ejecutivo (S)  
Agencia de Cooperación Internacional de Chile



Estado de Movimientos de la Cuenta Designada  
Por el Periodo comprendido entre 01/01/2016 al 31/12/2016

Nombre del Proyecto: "PARTNERSHIP FOR MARKET READINESS"  
Préstamo/Crédito/Donación IDA/BIRF N°: TF.17731  
Banco de depósito: Banco Estado  
Número de Cuenta: 001-0-803366-5  
Número de sub-cuenta en caso de Cuenta Operativa: 9005765

|                                                                            | al 31 de Diciembre de 2015 | al 31 de Diciembre de 2016 |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 Depósito inicial.                                                        | \$300.000,00               | \$300.000,00               |
| 2 Menos - Montos Recuperados for el BIRF                                   | \$0,00                     | \$0,00                     |
| 3 Saldo por Recuperar.                                                     | \$300.000,00               | \$300.000,00               |
| 4 Saldo de acuerdo al estado bancario adjunto (fecha 31 de diciembre 2015) | \$180.173,35               | \$8.376,65                 |
| 5 Monto de la Solicitud No. ____ (anexa )                                  | \$0,00                     | \$0,00                     |
| 6 MAS Monto pendiente de Reembolso por el BIRF 1/                          | \$0,00                     | \$282.953,35               |
| 7 MAS Retiros efectuados aún no solicitados al BIRF 2/                     | \$119.826,65               | \$8.670,00                 |
| 8 MENOS Montos Debitados después de la fecha del estado adjunto.           | \$0,00                     | \$0,00                     |
| 9 MENOS Intereses                                                          | \$0,00                     | \$0,00                     |
| 10 Total para reconciliar (4+5+6+7-8-9)                                    | \$300.000,00               | \$300.000,00               |
| 11 Diferencia entre (3 y 10)                                               | \$0,00                     | \$0,00                     |

| Explicación de Diferencia y/o Observaciones:          |   |       |        |              |
|-------------------------------------------------------|---|-------|--------|--------------|
| 1/ Valor pendiente de reembolso por el BIRF/IDA.      |   |       |        |              |
| No. de solicitud                                      | 6 | Monto | \$0,00 | \$282.953,35 |
| No. de solicitud                                      |   | Monto | \$0,00 | \$0,00       |
| Total                                                 |   |       | \$0,00 | \$282.953,35 |
| 2/ Retiros efectuados aún no solicitados al BIRF/IDA. |   |       |        | Montos       |
| No./Fecha de Retiro                                   |   |       |        | Montos       |
| Gastos Bancarios por remesas recibidas de BIRF        |   |       |        | \$55,00      |
| Gastos efectuados no rendidos al banco                |   |       |        | \$119.771,65 |
| Total                                                 |   |       |        | \$119.826,65 |

Katherina Cisneros Castillo  
Jefa de Administración y Finanzas  
Agencia de Cooperación Internacional de Chile

Juan Luis Eugenio Pérez Monje  
Director Ejecutivo (S)  
Agencia de Cooperación Internacional de Chile



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

DÓNACION BANCO MUNDIAL N° TF 017731

**"Proyecto Chile – Propuesta de preparación para el diseño e implementación de instrumentos de precios al carbono para la mitigación de emisiones de gases invernadero en el sector energía (PMR)."**

### Naturaleza de la Agencia de Cooperación Internacional de Chile

La Agencia Chilena de Cooperación Internacional de Chile (AGCI) es un servicio público chileno, creado en el año 1990, funcionalmente descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio. Su función es captar, proporcionar y administrar recursos de cooperación internacional, a través de la articulación de las ofertas y demandas de cooperación internacional, así como de la difusión de oportunidades de formación y perfeccionamiento de recursos humanos en el exterior.

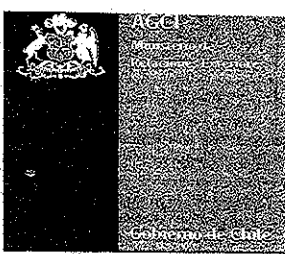
Encabeza y articula el Sistema Nacional de Cooperación Internacional de Chile. Coordina la cooperación que entrega Chile a países de igual o menor desarrollo y articula oportunidades de cooperación en favor de Chile para superar áreas definidas como prioritarias y deficitarias del desarrollo nacional.

En la actualidad, con su nueva definición de Política y Estrategia 2015-2018, la AGCI promueve la cooperación para el desarrollo como un pilar y una parte integral de nuestra política exterior. Estos lineamientos de la Política de Cooperación Internacional para el Desarrollo, presentan por primera vez de manera explícita, la visión y los fundamentos de la Cooperación Chilena para el Desarrollo, definiendo una Estrategia que señala los objetivos específicos para el actual periodo gubernamental 2015 – 2018.

Esta formulación se sostiene sobre la base de una idea de cooperación ligada fuertemente al enfoque basado en derechos humanos, orientados al desarrollo inclusivo y sostenible, lo que constituye el mayor desafío y prioridad pública, dadas las profundas brechas de desigualdad, entre y al interior de los países de la región.

### Objetivo del Convenio de Donación

La República de Chile, a través de la Agencia de Cooperación Internacional de Chile, AGCI, ha recibido una donación del Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento (BIRF) por un monto equivalente a US\$ 3.000.000 (tres millones de dólares de los Estados Unidos de América), y se propone utilizar los fondos para efectuar los pagos correspondientes a la adquisición de bienes y la contratación de obras, los servicios conexos y los servicios de consultoría en el marco de este proyecto. A estos efectos, el receptor de los fondos ejecutará las actividades de la donación en sociedad con el Ministerio de Energía, quién a través de la Subsecretaría de Energía estará a cargo de la ejecución técnica y de la implementación del proyecto. Para ello, se ha firmado un Convenio Subsidiario entre AGCI y el Ministerio de Energía que establece los derechos y deberes de cada organismo en la ejecución del proyecto.



Los objetivos del Proyecto PMR son entregar asistencia técnica al Beneficiario (i.e., República de Chile) en el diseño e implementación de un marco para la medición, reporte y verificación (MRV) y registro de emisiones de gases de efecto invernadero, y en el diseño e implementación de uno o más instrumentos de precios al carbono en el sector energía, entre ellos, impuestos a las emisiones de CO<sub>2</sub> y Sistemas de Transacción de Emisiones ("ETS"). Para alcanzar estos objetivos, el Proyecto se organizó en cuatro componentes:

Componente 1: Análisis Regulatorio, institucional y económico requerido para evaluar la viabilidad de uno o más instrumentos de precios al carbono para el sector energético en Chile. Este componente considera realizar un análisis comparativo de regulaciones existentes para la implementación de sistemas de precios al carbono; la identificación y mapeo de capacidades regulatorias para los sistemas de MRV y Registro; la redacción de protocolos y estándares para reporte y transacción de emisiones; la evaluación de capacidades institucionales existentes y requeridas para implementar sistemas de precios al carbono; una propuesta de diseño de los arreglos institucionales en el país para sistemas de precios al carbono (impuesto, ETS, otros); así como la evaluación de capacidades existentes y requeridas en instituciones financieras para la implementación de este tipo de instrumentos en Chile.

Componente 2: Diseño e implementación del marco para MRV y del Registro. Este componente incluye la definición del alcance y amplitud del marco MRV; la determinación de los requisitos generales para MRV y el desarrollo de metodologías y requisitos técnicos complementarios; Implementación de iniciativas para aumentar la compleción, y la exactitud de la información reportada bajo el RETC, así como la introducción de mejoras al sistema de cumplimiento asociado a la emisión de GEI en RETC; Desarrollo de funciones y componentes clave del registro de transacción

Componente 3: Estrategia de Comunicación y participación de las partes interesadas, y de Creación de Capacidades. Este componente considera el diseño de una estrategia de participación e involucramiento de partes interesadas; consultas al sector público/privado y a alto nivel político sobre implicancias de sistemas de precios al carbono (ETS, impuestos) y sus sistemas de Registro y MRV, así como la elaboración de una estrategia de comunicación (que incluye el desarrollo de herramientas de información).

Componente 4: Administración del Proyecto PMR. Este componente considera la contratación de personal, actividades de capacitación, visitas técnicas, talleres técnicos y de difusión, entre otros.

Las adquisiciones del Proyecto se llevarán a cabo bajo las siguientes dos modalidades: la primera, correspondiente a las Normas del BM, y la segunda, correspondiente a las Normas que rigen el Mercado Público.

Las adquisiciones que se realicen bajo la normativa del BM, se regirán por los lineamientos establecidos en las "Normas de Selección y Contratación de Consultores con Préstamos del BIRF, Créditos de la AIF y Donaciones por Prestatarios del Banco Mundial" de Enero 2011, las "Normas de Adquisiciones de Bienes, Obras Y Servicios Distintos a los de Consultoría con Préstamos del BIRF, Créditos de la AIF y Donaciones por Prestatarios del Banco Mundial" de Enero 2011, del BM, y las condiciones estipuladas en el Convenio de Donación.

Aquellas que se realicen a través de Mercado Público ([link: www.mercadopublico.cl](http://www.mercadopublico.cl)), se llevarán a cabo bajo los procedimientos de compras establecidos en la Ley de Compras Públicas del Estado de Chile, Ley N°19.886 y su Reglamento. Si bien en esta Ley quedan excluidos de su aplicación "Los contratos efectuados de acuerdo con el procedimiento específico de un organismo internacional, asociados a créditos o aportes que este otorgue", para mayor flexibilidad en la gestión de adquisiciones del Proyecto y compatibilidad con los procesos internos de AGCI, para algunos casos específicos se aplicará esta modalidad como así ha quedado establecido en el Convenio de Donación y Documento de Proyecto.

f



## Resumen de los criterios contables aplicados

### a) Bases utilizadas para la preparación del Estado:

Los Estados Financieros (Estado de Fuentes y Usos de Fondos, Estados de Inversiones Acumuladas) se prepararon en base al método efectivo, mediante el cual los ingresos se reconocen cuando se reciben y los gastos cuando se pagan.

### b) Bases para convertir ingresos y gastos del programa

Con la finalidad de presentar en dólares americanos los Estados Financieros (Estado de Fuentes y Usos de Fondos y Estados de Inversiones Acumuladas), se tomaron las siguientes consideraciones:

Los ingresos correspondientes a los recursos desembolsados por el Banco Mundial con cargo a la contribución de la donación, fueron solicitados vía internet, a través del portal Client Connection (<https://clientconnection.worldbank.org>) del Banco Mundial y abonados directamente a la cuenta Designada en el Banco Estado (Cuenta N° 001-0-803366-5), de acuerdo a lo estipulado en los anexos:

- Pautas para el desembolso para proyectos del Banco Mundial de mayo de 2006 y
- Condiciones Estándar respecto de Subvenciones Efectuadas por el Banco Mundial a partir de Fondos Diversos, con fecha al 15 de Febrero de 2012.

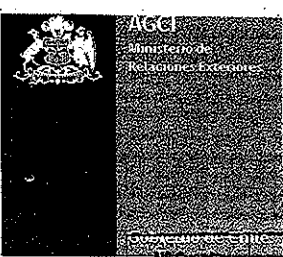
Los gastos efectuados con cargo a la contribución de la Donación, están de acuerdo con las solicitudes de desembolsos presentadas a lo largo del programa, siendo expresadas en dólares americanos cuya conversión se realiza de acuerdo al tipo de cambio entregado por el Banco Estado en el momento de la transferencia de dólares a pesos.

### c) Periodos Cubiertos:

Incluye las operaciones desde el 1 de Enero de 2016, hasta el día 31 de Diciembre de 2016

### d) Plan de Cuentas:

Las operaciones del Proyecto, se registraron en un sistema contable patrimonial, imputándose los gastos a cada una de las cuentas contables correspondientes.



| N° Cuenta       | Nombre de la Cuenta                              | Débitos      | Créditos     | Saldos     |            | Inventario |            | Resultado  |            |
|-----------------|--------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                 |                                                  |              |              | Deudor     | Acreedor   | Activos    | Pasivos    | Pérdidas   | Ganancias  |
| 111010001       | Banco Cta. Cte. Dólares N°108033665              | 742.742,33   | 734.365,68   | 8.376,65   |            | 8.376,65   |            |            |            |
| 111010002       | Banco Cta. Cte. Pesos N° 9005765                 | 715.066,04   | 706.666,04   | 8.400,00   |            | 8.400,00   |            |            |            |
| 121010101       | Equipos Computacionales                          | 135.322,72   | 0            | 135.322,72 |            | 135.322,72 |            |            |            |
| 121010201       | Muebles                                          | 0            | 0            |            |            |            |            |            |            |
| 211010101       | Proveedores                                      | 355.916,03   | 355.916,03   |            |            |            |            |            |            |
| 211010102       | Honorarios por Pagar                             | 317.158,29   | 317.158,29   |            |            |            |            |            |            |
| 211010103       | Retención Impuesto 2ª Categoría                  | 35.255,12    | 35.255,12    |            |            |            |            |            |            |
| 211010104       | Viáticos por Pagar                               | 17.636,24    | 17.636,24    |            |            |            |            |            |            |
| 211010106       | Otros                                            | 0            | 0            |            |            |            |            |            |            |
| 311010101       | Ingresos Proyecto PMR AGCI - Minenergia          | 0            | 743.012,33   |            | 743.012,33 |            |            |            | 743.012,33 |
| 411010001       | Consultoría Especializada - Análisis             | 37.574,20    | 0            | 37.574,20  |            |            |            | 37.574,20  |            |
| 411010002       | Consultoría Especializada - Evaluaciones         | 0            | 0            |            |            |            |            |            |            |
| 411010003       | Consultoría Especializada - Diseños              | 15.700,00    | 0            | 15.700,00  |            |            |            | 15.700,00  |            |
| 411010004       | Consultoría Especializada - Implementación       | 15.467,00    | 0            | 15.467,00  |            |            |            | 15.467,00  |            |
| 411015001       | Asesoría Técnica Proyecto - Componente 1         | 67.679,80    | 0            | 67.679,80  |            |            |            | 67.679,80  |            |
| 411015002       | Asesoría Técnica Proyecto - Componente 2         | 66.495,00    | 0            | 66.495,00  |            |            |            | 66.495,00  |            |
| 411020001       | Coordinador Proyecto PMR                         | 88.476,99    | 0            | 88.476,99  |            |            |            | 88.476,99  |            |
| 411020002       | Consultor Financiero Contable                    | 48.681,82    | 0            | 48.681,82  |            |            |            | 48.681,82  |            |
| 411020003       | Coordinación estrategia de Comunicación          | 8.598,38     | 0            | 8.598,38   |            |            |            | 8.598,38   |            |
| 411020004       | Apoyo a la Gestión del Proyecto                  | 3.740,22     | 0            | 3.740,22   |            |            |            | 3.740,22   |            |
| 411040001       | Servicios de No Consultoría (Pasajes, Hotel)     | 0            | 0            |            |            |            |            |            |            |
| 411050001       | Misiones Internacionales para sector Pub/Privado | 0            | 0            |            |            |            |            |            |            |
| 411060001       | Pasantía Internacional                           | 6.553,74     | 0            | 6.553,74   |            |            |            | 6.553,74   |            |
| 411070001       | Seminarios Internacional                         | 95.988,87    | 0            | 95.988,87  |            |            |            | 95.988,87  |            |
| 411080001       | Capacitación, Talleres                           | 63.236,00    | 0            | 63.236,00  |            |            |            | 63.236,00  |            |
| 411090001       | Información / Difusión                           | 71.751,28    | 0            | 71.751,28  |            |            |            | 71.751,28  |            |
| 411110001       | Inversiones Ambientales                          | 0            | 0            |            |            |            |            |            |            |
| 411120001       | Arriendo de Oficina                              | 0            | 0            |            |            |            |            |            |            |
| 411120002       | Papelería                                        | 0            | 0            |            |            |            |            |            |            |
| 411120003       | Art de Oficina                                   | 0            | 0            |            |            |            |            |            |            |
| 411120004       | Auditoría                                        | 0            | 0            |            |            |            |            |            |            |
| 411120005       | Otros                                            | 969,66       | 0            | 969,66     |            |            |            | 969,66     |            |
| 444010101       | Fluctuación de Cambio                            | 0            | 0            |            |            |            |            |            |            |
| Totales         |                                                  | 2.910.009,73 | 2.910.009,73 | 743.012,33 | 743.012,33 | 152.099,37 | 0          | 590.912,96 | 743.012,33 |
| Resultado       |                                                  | 0            | 0            |            |            |            | 152.099,37 | 152.099,37 |            |
| Totales Iguales |                                                  | 2.910.009,73 | 2.910.009,73 | 743.012,33 | 743.012,33 | 152.099,37 | 152.099,37 | 743.012,33 | 743.012,33 |

e) Moneda

La moneda de curso legal en Chile es el peso, pero para los efectos de la presentación de los Estados Financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos.

Estado de Fuentes y uso de Fondos - Donación TF017731

El Estado de Fuentes y Usos de Fondos, se ha preparado para todo el período señalado anteriormente y está dividido en dos partes: la correspondiente al financiamiento de Fondos y la correspondiente a los Usos de Fondos, ambos acumulados hasta el 31 de diciembre de 2016, y expresado en dólares americanos.

- a) Fuentes: El financiamiento de Fondos fue solo de parte del Banco Mundial.
- b) Usos: Los Usos de Fondos, corresponden a lo gastado por las diferentes categorías de gastos del proyecto.

Cuenta Designada

Las transferencias del Banco Mundial se reciben en una cuenta corriente en dólares del Banco Estado N°001-0-803366-5 apertura especialmente para estos efectos, de acuerdo al Manual de Operaciones de Diciembre 2014.

## Cuenta corriente en moneda nacional para el control de los fondos del proyecto

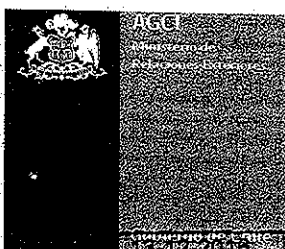
Adicionalmente se abrió una cuenta bancaria en pesos en el Banco Estado de Chile N° 9005765, donde los fondos retirados de la cuenta Designada serán depositados para realizar exclusivamente los pagos bajo el Proyecto Partnership for Market Readiness (PMR).

El anexo N° 1, muestra los movimientos contables y bancarios de la cuenta corriente en pesos, la cual permite llevar control sobre los recursos recibidos en donación por parte del Banco Mundial y sus desembolsos.

La operatoria de la cuenta corriente fue la siguiente, cada vez que correspondía pagar una factura, boleta de honorarios, viático u otro desembolso asociado al proyecto, se solicita a tesorería de la AGCI que realice el traspaso de dólares (Cta.Cte en Dólar 001-0-803366-5) a pesos a la Cta. Cte. N° 9005765, en el monto exacto de la factura, boleta de honorarios u otro documento según corresponda. Después tesorería gira los cheques de la cuenta corriente en pesos para pagar el desembolso correspondiente.

La cuenta corriente N° 001-0-803366-5 tuvo los siguientes movimientos en dólares

| Fecha      | Concepto       | Ingreso    | Egreso    | Saldo USD  |
|------------|----------------|------------|-----------|------------|
| 01-01-2016 | Saldo Anterior | 180.173,35 |           | 180.173,35 |
| 14-01-2016 | Cargo          |            | 76.044,66 | 104.128,69 |
| 26-02-2016 | Cargo          |            | 5.850,44  | 98.278,25  |
| 09-03-2016 | Abono          | 119.691,38 |           | 217.969,63 |
| 14-03-2016 | Cargo          |            | 78.693,49 | 139.276,14 |
| 21-04-2016 | Abono          | 121.131,40 |           | 260.407,54 |
| 06-05-2016 | Cargo          |            | 1.421,10  | 258.986,44 |
| 19-05-2016 | Cargo          |            | 4.737,00  | 254.249,44 |
| 24-05-2016 | Cargo          |            | 4.858,06  | 249.391,38 |
| 20-06-2016 | Cargo          |            | 3.022,29  | 246.369,09 |
| 18-07-2016 | Cargo          |            | 67.190,28 | 179.178,81 |
| 19-07-2016 | Cargo          |            | 62.468,99 | 116.709,82 |
| 25-07-2016 | Cargo          |            | 9.744,11  | 106.965,71 |
| 28-07-2016 | Cargo          |            | 1.560,23  | 105.405,48 |
| 29-07-2016 | Abono          | 44.206,63  |           | 149.612,11 |
| 05-09-2016 | Cargo          |            | 1.508,31  | 148.103,80 |
| 07-09-2016 | Cargo          |            | 14.250,00 | 133.853,80 |
| 08-09-2016 | Cargo          |            | 904,44    | 132.949,36 |
| 12-09-2016 | Cargo          |            | 17.198,48 | 115.750,88 |
| 12-09-2016 | Cargo          |            | 19.771,90 | 95.978,98  |
| 22-09-2016 | Cargo          |            | 708,78    | 95.270,20  |
| 28-09-2016 | Cargo          |            | 225,46    | 95.044,74  |
| 30-09-2016 | Cargo          |            | 10.167,00 | 84.877,74  |
| 14-10-2016 | Cargo          |            | 10.808,52 | 74.069,22  |
| 21-10-2016 | Cargo          |            | 7.000,00  | 67.069,22  |
| 07-11-2016 | Cargo          |            | 7.000,00  | 60.069,22  |
| 08-11-2016 | Cargo          |            | 30.654,25 | 29.414,97  |
| 09-11-2016 | Abono          | 157.767,92 |           | 187.182,89 |
| 11-11-2016 | Cargo          |            | 42.750,00 | 144.432,89 |
| 16-11-2016 | Cargo          |            | 3.740,22  | 140.692,67 |
| 24-11-2016 | Cargo          |            | 6.421,60  | 134.271,07 |
| 13-12-2016 | Cargo          |            | 10.000,00 | 124.271,07 |



|            |       |            |            |            |
|------------|-------|------------|------------|------------|
| 13-12-2016 | Cargo |            | 831,93     | 123.439,14 |
| 19-12-2016 | Cargo |            | 8.400,00   | 115.039,14 |
| 19-12-2016 | Cargo |            | 7.000,00   | 108.039,14 |
| 21-12-2016 | Cargo |            | 27.574,20  | 80.464,94  |
| 21-12-2016 | Cargo |            | 58.320,97  | 22.143,97  |
| 21-12-2016 | Cargo |            | 13.767,32  | 8.376,65   |
|            |       |            |            |            |
|            | Total | 622.970,68 | 614.594,03 | 8.376,65   |

#### Detalle de Ingresos Acumulados

El anexo N° 2 muestra los ingresos por concepto de la Donación N° TF017731. Al 31 de Diciembre de 2016 el monto total desembolsado por el Banco Mundial para la ejecución del proyecto alcanzó la cifra de U\$ 743.012,33 dólares americanos.

Como se aprecia en cuadro adjunto, los aportes quedaron abonado en la Cta.Cte Dólar N° 001-0-803366-5, de la cual se descontaron comisiones bancarias por operaciones de moneda extranjera por parte del Banco Intermediario.

Así mismo, en anexo N° 3 se muestra los ingresos donados en dólares convertidos en moneda nacional según el tipo de cambio, lo cual se tiene como resultado que el monto disponible total del proyecto en moneda nacional fue de \$482.396.894 descontando la comisión del banco intermediario.

#### Detalle de Gastos por Categoría

El anexo N° 4 presenta en forma detallada los desembolsos efectuados con recursos aportados por la donación y registrados en el sistema contable patrimonial, esta información es la base con la que se preparan las rendiciones de gastos (SOE) enviadas al Banco Mundial.

#### Detalle de Compra de Bienes

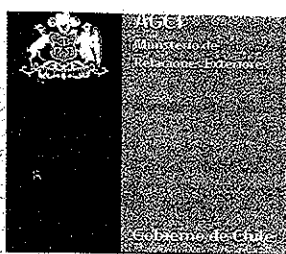
El anexo N°5, muestra los bienes comprados de los componentes 2 y 4, los cuales fueron adquiridos para la ejecución del proyecto.

Los bienes están inventariados y un gran porcentaje de ellos están destinados al Ministerio de Medio Ambiente ya que están asociados a la línea "adquisición e instalación de Hardware para para potenciar la actual capacidad del RETC para prepararse al Sistema MRV para la implementación del impuesto" asociado al componente 2 "Diseño e implementación de un marco de Medición, Reporte y Verificación (MRV) y Registro de GEI".

#### Tipo de cambio

Todos los pagos fueron efectuados en pesos y convertidos a dólares de los Estados Unidos, para efectos de la rendición de cuentas al Banco Mundial.

El tipo de cambio utilizado para convertir los pagos efectuados e informados en los Certificados de Gastos (SOE), es el señalado por el Banco Estado en el momento de cada transferencia de dólares a pesos.



### Hechos Relevantes

El monto total del convenio ascendió a USD 3.000.000,00.

El monto total transferido por el Banco Mundial al 31.12.16, ascendió a USD 743.012,33 (Fuente: Certificado Banco Mundial)

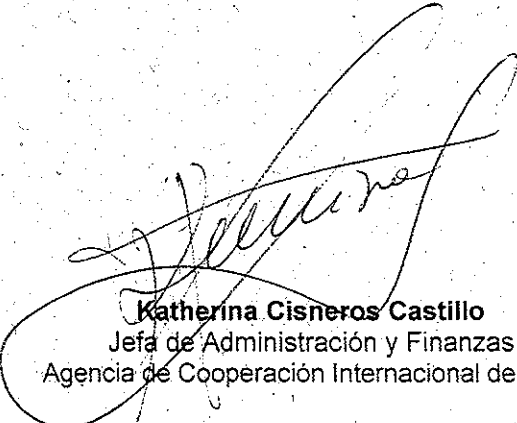
El saldo pendiente por transferir al 31.12.16 era de USD 2.256.987,67

### Hechos posteriores

Con fecha 10 de Enero de 2017 se presentó la sexta solicitud de desembolso al Banco Mundial (SOE) por US\$ 282.953,35.

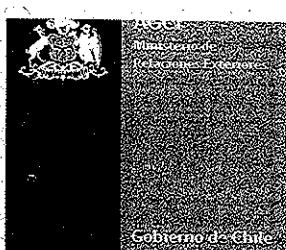
Con fecha 1 de Febrero de 2017, el Ministerio de Energía solicitó al Ministerio de Hacienda la no objeción para la postulación y posterior recepción de la donación adicional de la iniciativa "Partnership for Market Readiness" de hasta US\$ 2 millones. Además, se solicitó que AGCI continúe administrando los recursos del citado aporte, bajo la figura denominada "administración de fondos de terceros".

Con fecha 13 de Febrero de 2017, el Director de Presupuestos otorga la no objeción solicitada.

  
**Katherine Cisneros Castillo**  
Jefa de Administración y Finanzas  
Agencia de Cooperación Internacional de Chile

  
**Juan Luis Eugenio Pérez Monje**  
Director Ejecutivo (S)  
Agencia de Cooperación Internacional de Chile

## ANEXOS



Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) - Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° TFO17731  
ANEXO 1

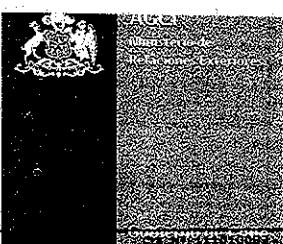
| Cta. N°: 111010002 - Banco Cta. Cte. Pesos N°9005765 (en \$) |            |                                                                                                                               |      |            |            | Cta. N°: 111010002 - Banco Cta. Cte. Pesos N° 9005765 (en US\$) |            |                                                                                                                               |      |           |           |
|--------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|-----------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Fecha                                                        | N° Asiento | Glosa Asiento                                                                                                                 | Tipo | Debe       | Haber      | Fecha                                                           | N° Asiento | Glosa Asiento                                                                                                                 | Tipo | Debe      | Haber     |
| 14-01-2016                                                   | 110        | Traspaso US\$ 76.044,66 a TC\$ 726,11 para pago honorarios brutos enero a junio 2016, 4 asistentes contratados                | 1    | 55.216.788 | 0          | 14-01-2016                                                      | 110        | Traspaso US\$ 76.044,66 a TC\$ 726,11 para pago honorarios brutos enero a junio 2016, 4 asistentes contratados                | 1    | 76.044,66 | 0         |
| 21-01-2016                                                   | 115        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Enero - B.15                                                                           | 5    | 0          | 2.700.000  | 21-01-2016                                                      | 115        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Enero - B.15                                                                           | 5    | 0         | 3.718,44  |
| 21-01-2016                                                   | 116        | Paula Tassara - Pago Servicios mes de Enero - B.37                                                                            | 5    | 0          | 2.250.000  | 21-01-2016                                                      | 116        | Paula Tassara - Pago Servicios mes de Enero - B.37                                                                            | 5    | 0         | 3.098,70  |
| 21-01-2016                                                   | 117        | Jessica Farias Ibarra - Pago Serv mes de Enero - B.86                                                                         | 5    | 0          | 1.532.518  | 21-01-2016                                                      | 117        | Jessica Farias Ibarra - Pago Serv mes de Enero - B.86                                                                         | 5    | 0         | 2.110,59  |
| 21-01-2016                                                   | 118        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Enero - B.56                                                                          | 5    | 0          | 1.800.000  | 21-01-2016                                                      | 118        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Enero - B.56                                                                          | 5    | 0         | 2.478,96  |
| 22-01-2016                                                   | 119        | Paula Tassara - Pago Gastos por viaje a EE.UU y Canadá entre 21 de septiembre y 4 de octubre 2015                             | 5    | 0          | 18.000     | 22-01-2016                                                      | 119        | Paula Tassara - Pago Gastos por viaje a EE.UU y Canadá entre 21 de septiembre y 4 de octubre 2015                             | 5    | 0         | 25,27     |
| 05-02-2016                                                   | 121        | Pago retención de impuestos mes de Enero                                                                                      | 5    | 0          | 920.280    | 05-02-2016                                                      | 121        | Pago retención de impuestos mes de Enero                                                                                      | 5    | 0,00      | 1.267,41  |
| 17-02-2016                                                   | 126        | Jessica Farias Ibarra - Pago Serv mes de Febrero - B.87                                                                       | 5    | 0          | 1.532.518  | 17-02-2016                                                      | 126        | Jessica Farias Ibarra - Pago Serv mes de Febrero - B.87                                                                       | 5    | 0,00      | 2.110,59  |
| 19-02-2016                                                   | 127        | Paula Tassara - Pago Servicios mes de Febrero - B.38                                                                          | 5    | 0          | 2.250.000  | 19-02-2016                                                      | 127        | Paula Tassara - Pago Servicios mes de Febrero - B.38                                                                          | 5    | 0         | 3.098,70  |
| 19-02-2016                                                   | 128        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Febrero - B.16 (se descuenta 1 día)                                                    | 5    | 0          | 2.600.000  | 19-02-2016                                                      | 128        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Febrero - B.16 (se descuenta 1 día)                                                    | 5    | 0         | 3.580,72  |
| 19-02-2016                                                   | 129        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Febrero - B.57                                                                        | 5    | 0          | 1.800.000  | 19-02-2016                                                      | 129        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Febrero - B.57                                                                        | 5    | 0         | 2.478,96  |
| 26-02-2016                                                   | 130        | Traspaso US\$ 5.850,44 a TC\$ 687,13 para pago facturas de LMedina N° 28 y Gran Palace N° 296                                 | 1    | 4.020.013  | 0          | 26-02-2016                                                      | 130        | Traspaso US\$ 5.850,44 a TC\$ 687,13 para pago facturas de LMedina N° 28 y Gran Palace N° 296                                 | 1    | 5.850,44  |           |
| 09-03-2016                                                   | 134        | Pago retención de Impuestos de Feb 2016                                                                                       | 5    | 0          | 920.280    | 09-03-2016                                                      | 134        | Pago retención de Impuestos de Feb 2016                                                                                       | 5    | 0         | 1.267,41  |
| 14-03-2016                                                   | 136        | Traspaso US\$ 78.693,49 a TC\$ 677,10 para pago facturas SICOT, Worlcom, R y C Servicios Computacionales                      | 1    | 53.283.362 | 0          | 14-03-2016                                                      | 136        | Traspaso US\$ 78.693,49 a TC\$ 677,10 para pago facturas SICOT, Worlcom, R y C Servicios Computacionales                      | 1    | 78.693,49 |           |
| 17-03-2016                                                   | 142        | Gran Palace Serv Hoteleros - Pago F. 295 por Arriendo Salón y serv Coffee Break para Roadshow                                 | 5    | 0          | 3.539.253  | 17-03-2016                                                      | 142        | Gran Palace Serv Hoteleros - Pago F. 295 por Arriendo Salón y serv Coffee Break para Roadshow                                 | 5    | 0,00      | 5.150,78  |
| 17-03-2016                                                   | 143        | Lorena Medina - Pago F. 28 por Serv coffee Break capacitación Banco Mundial                                                   | 5    | 0          | 480.760    | 17-03-2016                                                      | 143        | Lorena Medina - Pago F. 28 por Serv coffee Break capacitación Banco Mundial                                                   | 5    | 0         | 699,66    |
| 21-03-2016                                                   | 144        | Jessica Farias - Pago Serv mes de Marzo B.88                                                                                  | 5    | 0          | 1.532.518  | 21-03-2016                                                      | 144        | Jessica Farias - Pago Serv mes de Marzo B.88                                                                                  | 5    | 0         | 2.110,59  |
| 23-03-2016                                                   | 148        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Marzo - B.58                                                                          | 5    | 0          | 1.800.000  | 23-03-2016                                                      | 148        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Marzo - B.58                                                                          | 5    | 0         | 2.478,96  |
| 23-03-2016                                                   | 151        | Paula Tassara - Pago Servicios mes de Marzo - B.39                                                                            | 5    | 0          | 2.250.000  | 23-03-2016                                                      | 151        | Paula Tassara - Pago Servicios mes de Marzo - B.39                                                                            | 5    | 0         | 3.098,70  |
| 23-03-2016                                                   | 152        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Marzo - B.17                                                                           | 5    | 0          | 2.700.000  | 23-03-2016                                                      | 152        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Marzo - B.17                                                                           | 5    | 0         | 3.718,44  |
| 24-03-2016                                                   | 153        | SICOT Ltda - Pago F. 14842 por Compra equipos computacionales Comp. 4                                                         | 5    | 0          | 4.748.214  | 24-03-2016                                                      | 153        | SICOT Ltda - Pago F. 14842 por Compra equipos computacionales Comp. 4                                                         | 5    | 0,00      | 7.012,57  |
| 24-03-2016                                                   | 154        | Worlcom Chile - Pago F. 2026 por Compra equipos computacionales para comp.2                                                   | 5    | 0          | 14.315.855 | 24-03-2016                                                      | 154        | Worlcom Chile - Pago F. 2026 por Compra equipos computacionales para comp.2                                                   | 5    | 0         | 21.142,90 |
| 24-03-2016                                                   | 155        | R y C Serv Computacionales Ltda - Pago F. 56590 por Compra equipos computacionales para comp.2                                | 5    | 0          | 29.183.794 | 24-03-2016                                                      | 155        | R y C Serv Computacionales Ltda - Pago F. 56590 por Compra equipos computacionales para comp.2                                | 5    | 0,00      | 43.101,16 |
| 31-03-2016                                                   | 156        | SICOT Ltda - Pago F. 14841 por Compra equipos computacionales Comp. 4                                                         | 5    | 0          | 5.035.499  | 31-03-2016                                                      | 156        | SICOT Ltda - Pago F. 14841 por Compra equipos computacionales Comp. 4                                                         | 5    | 0         | 7.436,86  |
| 06-04-2016                                                   | 158        | Pago retención de impuestos mes de Marzo                                                                                      | 5    | 0          | 920.280    | 06-04-2016                                                      | 158        | Pago retención de impuestos mes de Marzo                                                                                      | 5    | 0         | 1.267,41  |
| 21-04-2016                                                   | 160        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Abril B.89                                                                             | 5    | 0          | 1.532.518  | 21-04-2016                                                      | 160        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Abril B.89                                                                             | 5    | 0         | 2.110,59  |
| 28-04-2016                                                   | 165        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Abril - B.59                                                                          | 5    | 0          | 2.700.000  | 28-04-2016                                                      | 165        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Abril - B.59                                                                          | 5    | 0         | 3.718,44  |
| 28-04-2016                                                   | 166        | Paula Tassara - Pago Servicios mes de Abril - B.40                                                                            | 5    | 0          | 2.250.000  | 28-04-2016                                                      | 166        | Paula Tassara - Pago Servicios mes de Abril - B.40                                                                            | 5    | 0         | 3.098,70  |
| 28-04-2016                                                   | 167        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Abril - B.18                                                                           | 5    | 0          | 2.700.000  | 28-04-2016                                                      | 167        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Abril - B.18                                                                           | 5    | 0,00      | 3.718,44  |
| 10-05-2016                                                   | 171        | Pago Retención de impuestos mes de abril                                                                                      | 5    | 0          | 1.020.280  | 10-05-2016                                                      | 171        | Pago Retención de impuestos mes de abril                                                                                      | 5    | 0         | 1.405,13  |
| 19-05-2016                                                   | 173        | Traspaso de US\$ 4.737,00 a TC 689,90 para pagar viáticos                                                                     | 1    | 3.267.583  | 0          | 19-05-2016                                                      | 173        | Traspaso de US\$ 4.737,00 a TC 689,90 para pagar viáticos                                                                     | 1    | 4.737,00  | 0         |
| 23-05-2016                                                   | 178        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Mayo B.90                                                                              | 5    | 0          | 1.532.518  | 23-05-2016                                                      | 178        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Mayo B.90                                                                              | 5    | 0         | 2.110,59  |
| 24-05-2016                                                   | 179        | Traspaso US\$ 4.858,06 a TC\$ 685,08 para pago factura Turismo Cocha S.A.                                                     | 1    | 3.328.160  | 0          | 24-05-2016                                                      | 179        | Traspaso US\$ 4.858,06 a TC\$ 685,08 para pago factura Turismo Cocha S.A.                                                     | 1    | 4.858,06  | 0,00      |
| 26-05-2016                                                   | 184        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Mayo - B.19                                                                            | 5    | 0          | 2.700.000  | 26-05-2016                                                      | 184        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Mayo - B.19                                                                            | 5    | 0         | 3.718,44  |
| 26-05-2016                                                   | 185        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Mayo - B.60                                                                           | 5    | 0          | 2.250.000  | 26-05-2016                                                      | 185        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Mayo - B.60                                                                           | 5    | 0         | 3.098,70  |
| 26-05-2016                                                   | 186        | Paula Tassara - Pago Servicios mes de Mayo - B.41                                                                             | 5    | 0          | 1.875.000  | 26-05-2016                                                      | 186        | Paula Tassara - Pago Servicios mes de Mayo - B.41                                                                             | 5    | 0         | 2.582,25  |
| 31-05-2016                                                   | 187        | Claudia Aguilar - Pago Viático por pagar US\$ 1.184,25 a TC 689,80 por viaje a USA                                            | 5    | 0          | 816.896    | 31-05-2016                                                      | 187        | Claudia Aguilar - Pago Viático por pagar US\$ 1.184,25 a TC 689,80 por viaje a USA                                            | 5    | 0,00      | 1.184,25  |
| 31-05-2016                                                   | 188        | Artemio Aguilar - Pago Viático por pagar US\$ 1.184,25 a TC 689,80 por viaje a USA                                            | 5    | 0          | 816.896    | 31-05-2016                                                      | 188        | Artemio Aguilar - Pago Viático por pagar US\$ 1.184,25 a TC 689,80 por viaje a USA                                            | 5    | 0         | 1.184,25  |
| 31-05-2016                                                   | 189        | Sebastián Riestra - Pago Viático por pagar US\$ 1.184,25 a TC 689,80 por viaje a USA                                          | 5    | 0          | 816.896    | 31-05-2016                                                      | 189        | Sebastián Riestra - Pago Viático por pagar US\$ 1.184,25 a TC 689,80 por viaje a USA                                          | 5    | 0,00      | 1.184,25  |
| 31-05-2016                                                   | 190        | Marcelo Sanchez - Pago Viático por pagar US\$ 1.184,25 a TC 689,80 por viaje a USA                                            | 5    | 0          | 816.896    | 31-05-2016                                                      | 190        | Marcelo Sanchez - Pago Viático por pagar US\$ 1.184,25 a TC 689,80 por viaje a USA                                            | 5    | 0         | 1.184,25  |
| 10-06-2016                                                   | 192        | Pago retención de impuestos mes de mayo                                                                                       | 5    | 0          | 928.613    | 10-06-2016                                                      | 192        | Pago retención de impuestos mes de mayo                                                                                       | 5    | 0         | 1.278,89  |
| 16-06-2016                                                   | 194        | Turismo Cocha - Pago Pasajes para 5 funcionarios de MMA F.6380002 y NC 3547161                                                | 5    | 0          | 3.328.160  | 16-06-2016                                                      | 194        | Turismo Cocha - Pago Pasajes para 5 funcionarios de MMA F.6380002 y NC 3547161                                                | 5    | 0         | 4.858,06  |
| 20-06-2016                                                   | 195        | Traspaso US\$ 3.022,29 a TC\$ 672,52 para pago factura Turismo Cocha                                                          | 1    | 2.032.550  | 0          | 20-06-2016                                                      | 195        | Traspaso US\$ 3.022,29 a TC\$ 672,52 para pago factura Turismo Cocha                                                          | 1    | 3.022,29  | 0,00      |
| 21-06-2016                                                   | 197        | Turismo Cocha - Pago Pasaje para JP Searle para participar en seminario Prospects of carbon markets after the Paris Agreement | 5    | 0          | 2.032.550  | 21-06-2016                                                      | 197        | Turismo Cocha - Pago Pasaje para JP Searle para participar en seminario Prospects of carbon markets after the Paris Agreement | 5    | 0         | 3.022,29  |
| 22-06-2016                                                   | 198        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Junio B.91                                                                             | 5    | 0          | 1.532.518  | 22-06-2016                                                      | 198        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Junio B.91                                                                             | 5    | 0,00      | 2.110,59  |
| 07-07-2016                                                   | 202        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Junio - B.61                                                                          | 5    | 0          | 2.250.000  | 07-07-2016                                                      | 202        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Junio - B.61                                                                          | 5    | 0         | 3.098,70  |
| 07-07-2016                                                   | 203        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Junio - B.20                                                                           | 5    | 0          | 2.700.000  | 07-07-2016                                                      | 203        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Junio - B.20                                                                           | 5    | 0         | 3.718,44  |
| 11-07-2016                                                   | 204        | Pago retención de impuestos mes de junio                                                                                      | 5    | 0          | 170.280    | 11-07-2016                                                      | 204        | Pago retención de impuestos mes de junio                                                                                      | 5    | 0         | 234,5     |
| 18-07-2016                                                   | 205        | Traspaso US\$ 67.190,28 a TC\$ 643,20 para pago honorarios Julio a Diciembre 2016                                             | 1    | 43.216.788 | 0          | 18-07-2016                                                      | 205        | Traspaso US\$ 67.190,28 a TC\$ 643,20 para pago honorarios Julio a Diciembre 2016                                             | 1    | 67.190,28 | 0         |



Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) - Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° TF017731  
ANEXO 1

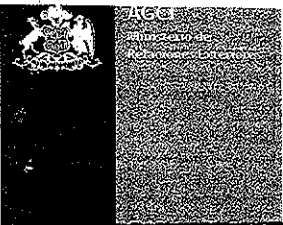
| Cta. N° 111010002 - Banco Cta. Cte. Pesos N° 9005765 (en \$) |            |                                                                                                                                                      |      |            |            | Cta. N° 111010002 - Banco Cta. Cte. Pesos N° 9005765 (en US\$) |            |                                                                                                                                                      |      |           |           |
|--------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|----------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Fecha                                                        | N° Asiento | Glosa Asiento                                                                                                                                        | Tipo | Debe       | Haber      | Fecha                                                          | N° Asiento | Glosa Asiento                                                                                                                                        | Tipo | Debe      | Haber     |
| 19-07-2016                                                   | 206        | Traspaso US\$ 62.468,99 a TC\$ 543,50 para pago factura Hernán Candino                                                                               | 1    | 40.198.795 | 0          | 19-07-2016                                                     | 206        | Traspaso US\$ 62.468,99 a TC\$ 543,50 para pago factura Hernán Candino                                                                               | 1    | 62.468,99 | 0,00      |
| 20-07-2016                                                   | 209        | Hernán Candino Tapia - Pago producción Seminario Técnico y Diálogo Regional de Alto Nivel F.3358                                                     | 5    | 0          | 40.198.795 | 20-07-2016                                                     | 209        | Hernán Candino Tapia - Pago producción Seminario Técnico y Diálogo Regional de Alto Nivel F.3358                                                     | 5    | 0,00      | 62.468,99 |
| 22-07-2016                                                   | 210        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Julio B.92                                                                                                    | 5    | 0          | 1.532.518  | 22-07-2016                                                     | 210        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Julio B.92                                                                                                    | 5    | 0         | 2.382,65  |
| 25-07-2016                                                   | 211        | Traspaso US\$ 9.744,11 a TC\$ 645,15 para pago factura Printech                                                                                      | 1    | 6.286.413  | 0          | 25-07-2016                                                     | 211        | Traspaso US\$ 9.744,11 a TC\$ 645,15 para pago factura Printech                                                                                      | 1    | 9.744,11  | 0,00      |
| 27-07-2016                                                   | 215        | Printech SPA - Pago F.319 por Merchandising para Seminario Internacional del 28-29 de Junio                                                          | 5    | 0          | 6.286.413  | 27-07-2016                                                     | 215        | Printech SPA - Pago F.319 por Merchandising para Seminario Internacional del 28-29 de Junio                                                          | 5    | 0         | 9.744,11  |
| 04-08-2016                                                   | 222        | Elisa Beckdorf - Pago Serv mes de Julio B.21                                                                                                         | 5    | 0          | 2.700.000  | 04-08-2016                                                     | 222        | Elisa Beckdorf - Pago Serv mes de Julio B.21                                                                                                         | 5    | 0         | 4.197,76  |
| 04-08-2016                                                   | 223        | Francisco Pinto - Pago Serv mes de Julio - B.62                                                                                                      | 5    | 0          | 2.250.000  | 04-08-2016                                                     | 223        | Francisco Pinto - Pago Serv mes de Julio - B.62                                                                                                      | 5    | 0         | 3.498,13  |
| 12-08-2016                                                   | 224        | Pago retención de Impuestos de Julio                                                                                                                 | 5    | 0          | 550.000    | 12-08-2016                                                     | 224        | Pago retención de Impuestos de Julio                                                                                                                 | 5    | 0,00      | 757,46    |
| 12-08-2016                                                   | 224        | Pago retención de Impuestos de Julio                                                                                                                 | 5    | 0          | 170.280    | 12-08-2016                                                     | 224        | Pago retención de Impuestos de Julio                                                                                                                 | 5    | 0         | 264,74    |
| 22-08-2016                                                   | 226        | Jessica Farias - Servicios mes de Agosto B.95                                                                                                        | 5    | 0          | 1.532.518  | 22-08-2016                                                     | 226        | Jessica Farias - Servicios mes de Agosto B.95                                                                                                        | 5    | 0         | 2.382,65  |
| 23-08-2016                                                   | 229        | Francisco Pinto - Pago Serv mes de Agosto - B.64                                                                                                     | 5    | 0          | 2.250.000  | 23-08-2016                                                     | 229        | Francisco Pinto - Pago Serv mes de Agosto - B.64                                                                                                     | 5    | 0         | 3.498,13  |
| 23-08-2016                                                   | 230        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Agosto - B.22                                                                                                 | 5    | 0          | 2.700.000  | 23-08-2016                                                     | 230        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Agosto - B.22                                                                                                 | 5    | 0         | 4.197,76  |
| 05-09-2016                                                   | 234        | Pago Impuestos mes de Agosto                                                                                                                         | 5    | 0          | 1.270.280  | 05-09-2016                                                     | 234        | Pago Impuestos mes de Agosto                                                                                                                         | 5    | 0         | 1.974,94  |
| 08-09-2016                                                   | 237        | Traspaso US\$ 904,44 a TC\$ 652,01 para pago viáticos nacionales de J. Johnson, M. Sanchez y JP Rodriguez                                            | 1    | 589.704    | 0          | 08-09-2016                                                     | 237        | Traspaso US\$ 904,44 a TC\$ 652,01 para pago viáticos nacionales de J. Johnson, M. Sanchez y JP Rodriguez                                            | 1    | 904,44    | 0,00      |
| 12-09-2016                                                   | 242        | Traspaso US\$ 17.198,48 a TC\$ 669,25 para pago facturas Turismo Cocha y Hernán Candino                                                              | 1    | 11.510.083 | 0          | 12-09-2016                                                     | 242        | Traspaso US\$ 17.198,48 a TC\$ 669,25 para pago facturas Turismo Cocha y Hernán Candino                                                              | 1    | 17.198,48 | 0,00      |
| 12-09-2016                                                   | 243        | Traspaso US\$ 19.771,90 a TC\$ 669,30 para pago honorarios desde julio a diciembre 2016 de Nicolas Westenhek                                         | 1    | 13.233.333 | 0          | 12-09-2016                                                     | 243        | Traspaso US\$ 19.771,90 a TC\$ 669,30 para pago honorarios desde julio a diciembre 2016 de Nicolas Westenhek                                         | 1    | 19.771,90 | 0,00      |
| 13-09-2016                                                   | 248        | Marcelo Sanchez - Pago Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                                                            | 5    | 0          | 368.565    | 13-09-2016                                                     | 248        | Marcelo Sanchez - Pago Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                                                            | 5    | 0         | 565,28    |
| 13-09-2016                                                   | 249        | Juan Pablo Rodríguez - Pago Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                                                       | 5    | 0          | 147.426    | 13-09-2016                                                     | 249        | Juan Pablo Rodríguez - Pago Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                                                       | 5    | 0         | 226,11    |
| 13-09-2016                                                   | 250        | Juan Eduardo Johnson - Pago Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                                                       | 5    | 0          | 73.713     | 13-09-2016                                                     | 250        | Juan Eduardo Johnson - Pago Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                                                       | 5    | 0         | 113,05    |
| 13-09-2016                                                   | 251        | Hernán Candino - Pago Serv adicionales en Seminario Técnico y Diálogo Regional de Alto Nivel F.48                                                    | 5    | 0          | 8.257.327  | 13-09-2016                                                     | 251        | Hernán Candino - Pago Serv adicionales en Seminario Técnico y Diálogo Regional de Alto Nivel F.48                                                    | 5    | 0         | 12.338,18 |
| 13-09-2016                                                   | 252        | Turismo Cocha - Pago Pasajes de M.Sanchez y J.Rodriguez para participar como expositores en Taller de capacitación F.6436487                         | 5    | 0          | 231.206    | 13-09-2016                                                     | 252        | Turismo Cocha - Pago Pasajes de M.Sanchez y J.Rodriguez para participar como expositores en Taller de capacitación F.6436487                         | 5    | 0         | 345,47    |
| 13-09-2016                                                   | 253        | Turismo Cocha - Pago Pasaje de N. Westenhek a Marruecos F.6438016                                                                                    | 5    | 0          | 3.021.550  | 13-09-2016                                                     | 253        | Turismo Cocha - Pago Pasaje de N. Westenhek a Marruecos F.6438016                                                                                    | 5    | 0         | 4.514,83  |
| 14-09-2016                                                   | 254        | Nicolas Westenhek - Pago Serv mes de Julio y Agosto 2016 - B.19                                                                                      | 5    | 0          | 915.000    | 14-09-2016                                                     | 254        | Nicolas Westenhek - Pago Serv mes de Julio y Agosto 2016 - B.19                                                                                      | 5    | 0         | 1.260,19  |
| 14-09-2016                                                   | 254        | Nicolas Westenhek - Pago Serv mes de Julio y Agosto 2016 - B.19                                                                                      | 5    | 0          | 2.910.000  | 14-09-2016                                                     | 254        | Nicolas Westenhek - Pago Serv mes de Julio y Agosto 2016 - B.19                                                                                      | 5    | 0         | 4.347,83  |
| 15-09-2016                                                   | 255        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Septiembre B.96                                                                                               | 5    | 0          | 1.532.516  | 15-09-2016                                                     | 255        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Septiembre B.96                                                                                               | 5    | 0         | 2.382,65  |
| 22-09-2016                                                   | 258        | Traspaso US\$ 708,78 a TC\$ 650,06 para pagar factura de Latam Airlines Group S.A. N° 2696880                                                        | 1    | 460.750    | 0          | 22-09-2016                                                     | 258        | Traspaso US\$ 708,78 a TC\$ 650,06 para pagar factura de Latam Airlines Group S.A. N° 2696880                                                        | 1    | 708,78    | 0         |
| 22-09-2016                                                   | 260        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Septiembre B.23                                                                                               | 5    | 0          | 2.700.000  | 22-09-2016                                                     | 260        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Septiembre B.23                                                                                               | 5    | 0         | 4.197,76  |
| 22-09-2016                                                   | 261        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Septiembre B.65                                                                                              | 5    | 0          | 2.250.000  | 22-09-2016                                                     | 261        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Septiembre B.65                                                                                              | 5    | 0         | 3.498,13  |
| 28-09-2016                                                   | 262        | Traspaso US\$ 225,46 a TC\$ 653,89 para pago viáticos J. Johnson y JP Rodriguez                                                                      | 1    | 147.426    | 0          | 28-09-2016                                                     | 262        | Traspaso US\$ 225,46 a TC\$ 653,89 para pago viáticos J. Johnson y JP Rodriguez                                                                      | 1    | 225,46    | 0,00      |
| 28-09-2016                                                   | 263        | Latam Airlines Group S.A. - Pago F/2696880 por Pasajes de M.Sanchez y J.Johnson para participar como expositores en Taller de capacitación F.2696880 | 5    | 0          | 460.750    | 28-09-2016                                                     | 263        | Latam Airlines Group S.A. - Pago F/2696880 por Pasajes de M.Sanchez y J.Johnson para participar como expositores en Taller de capacitación F.2696880 | 5    | 0         | 708,78    |
| 30-09-2016                                                   | 266        | Traspaso US\$ 10.167,00 a TC\$ 649,20 pago honorarios Karin Salazar y Renzo Stanley                                                                  | 1    | 6.600.416  | 0          | 30-09-2016                                                     | 266        | Traspaso US\$ 10.167,00 a TC\$ 649,20 pago honorarios Karin Salazar y Renzo Stanley                                                                  | 1    | 10.167,00 | 0,00      |
| 30-09-2016                                                   | 268        | Juan Johnson - Pago Viático por participar como expositor en talleres de capacitación                                                                | 5    | 0          | 73.713     | 30-09-2016                                                     | 268        | Juan Johnson - Pago Viático por participar como expositor en talleres de capacitación                                                                | 5    | 0         | 112,73    |
| 30-09-2016                                                   | 269        | Juan Pablo Rodríguez - Pago Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                                                       | 5    | 0          | 73.713     | 30-09-2016                                                     | 269        | Juan Pablo Rodríguez - Pago Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                                                       | 5    | 0,00      | 112,73    |
| 30-09-2016                                                   | 270        | Nicolas Westenhek - Pago Serv mes de Septiembre 2016 - B.22                                                                                          | 5    | 0          | 2.250.000  | 30-09-2016                                                     | 270        | Nicolas Westenhek - Pago Serv mes de Septiembre 2016 - B.22                                                                                          | 5    | 0         | 3.361,72  |
| 07-10-2016                                                   | 272        | Pago retención de impuestos mes de Septiembre                                                                                                        | 5    | 0          | 720.280    | 07-10-2016                                                     | 272        | Pago retención de impuestos mes de Septiembre                                                                                                        | 5    | 0         | 1.119,84  |
| 07-10-2016                                                   | 272        | Pago retención de impuestos mes de Septiembre                                                                                                        | 5    | 0          | 573.333    | 07-10-2016                                                     | 272        | Pago retención de impuestos mes de Septiembre                                                                                                        | 5    | 0         | 856,62    |
| 07-10-2016                                                   | 272        | Pago retención de impuestos mes de Septiembre                                                                                                        | 5    | 0          | 101.667    | 07-10-2016                                                     | 272        | Pago retención de impuestos mes de Septiembre                                                                                                        | 5    | 0,00      | 140,02    |
| 14-10-2016                                                   | 276        | Traspaso US\$ 10.808,52 a TC\$ 662,14 para pago honorarios Caroline Stevens y factura Latam                                                          | 1    | 7.156.753  | 0          | 14-10-2016                                                     | 276        | Traspaso US\$ 10.808,52 a TC\$ 662,14 para pago honorarios Caroline Stevens y factura Latam                                                          | 1    | 10.808,52 | 0,00      |
| 17-10-2016                                                   | 277        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Octubre B.97                                                                                                  | 5    | 0          | 1.532.518  | 17-10-2016                                                     | 277        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Octubre B.97                                                                                                  | 5    | 0         | 2.382,65  |
| 17-10-2016                                                   | 278        | Renzo Stanley - Pago Serv mes de Sept B. 172                                                                                                         | 5    | 0          | 2.025.698  | 17-10-2016                                                     | 278        | Renzo Stanley - Pago Serv mes de Sept B. 172                                                                                                         | 5    | 0         | 3.120,30  |
| 17-10-2016                                                   | 279        | Karin Salazar - Pago Serv meses de Julio, Agosto y Sept - B.25                                                                                       | 5    | 0          | 3.914.676  | 17-10-2016                                                     | 279        | Karin Salazar - Pago Serv meses de Julio, Agosto y Sept - B.25                                                                                       | 5    | 0         | 6.030,00  |
| 21-10-2016                                                   | 281        | Latam Airlines Group S.A. - Pago Pasajes de M.Sanchez y J.Rodriguez para participar como expositores en Taller de capacitación F.2704970             | 5    | 0          | 1.463.420  | 21-10-2016                                                     | 281        | Latam Airlines Group S.A. - Pago Pasajes de M.Sanchez y J.Rodriguez para participar como expositores en Taller de capacitación F.2704970             | 5    | 0         | 2.210,11  |
| 21-10-2016                                                   | 282        | Traspaso US\$ 7.000 a TC\$ 683 para pago honorarios octubre de Karin Salazar y Renzo Stanley                                                         | 1    | 4.541.000  | 0          | 21-10-2016                                                     | 282        | Traspaso US\$ 7.000 a TC\$ 683 para pago honorarios octubre de Karin Salazar y Renzo Stanley                                                         | 1    | 7.000,00  | 0,0       |
| 24-10-2016                                                   | 284        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Octubre B.24                                                                                                  | 5    | 0          | 2.700.000  | 24-10-2016                                                     | 284        | Elisa Beckdorf - Pago Servicios mes de Octubre B.24                                                                                                  | 5    | 0         | 4.197,7   |
| 28-10-2016                                                   | 287        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Octubre B.66                                                                                                 | 5    | 0          | 2.250.000  | 28-10-2016                                                     | 287        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Octubre B.66                                                                                                 | 5    | 0,00      | 3.498,1   |
| 28-10-2016                                                   | 288        | Caroline Stevens - Pago Servicios de Agosto y Sept 2016 - B. 61                                                                                      | 5    | 0          | 1.344.000  | 28-10-2016                                                     | 288        | Caroline Stevens - Pago Servicios de Agosto y Sept 2016 - B. 61                                                                                      | 5    | 0         | 2.029,    |
| 07-11-2016                                                   | 294        | Traspaso US\$ 7.000 a TC\$ 646,16 para pago honorarios noviembre de Karin Salazar y Renzo Stanley                                                    | 1    | 4.523.120  | 0          | 07-11-2016                                                     | 294        | Traspaso US\$ 7.000 a TC\$ 646,16 para pago honorarios noviembre de Karin Salazar y Renzo Stanley                                                    | 1    | 7.000,00  | 0         |





Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) – Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° TF017731  
ANEXO 1

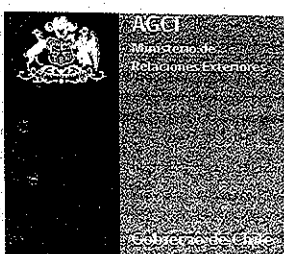
| Cta. N° 111010002 - Banco Cta. Cte. Pesos N° 9005765 (en \$) |            |                                                                                                                |      |            |            | Cta. N° 111010002 - Banco Cta. Cte. Pesos N° 9005765 (en US\$) |            |                                                                                                                |      |           |           |
|--------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|----------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Fecha                                                        | N° Asiento | Glosa Asiento                                                                                                  | Tipo | Debe       | Haber      | Fecha                                                          | N° Asiento | Glosa Asiento                                                                                                  | Tipo | Debe      | Haber     |
| 08-11-2016                                                   | 295        | Traspaso US\$ 30.654,25 a TC\$ 646,16 para pago factura Hernán Cancino                                         | 1    | 19.807.550 | 0          | 08-11-2016                                                     | 295        | Traspaso US\$ 30.654,25 a TC\$ 646,16 para pago factura Hernán Cancino                                         | 1    | 30.654,25 | 0,00      |
| 08-11-2016                                                   | 297        | Renzo Stanley - Pago Serv mes de Octubre B. 174                                                                | 5    | 0          | 2.386.800  | 08-11-2016                                                     | 297        | Renzo Stanley - Pago Serv mes de Octubre B. 174                                                                | 5    | 0         | 3.600,00  |
| 08-11-2016                                                   | 298        | Karin Salazar - Pago Serv mes de Octubre - B.26                                                                | 5    | 0          | 1.790.100  | 08-11-2016                                                     | 298        | Karin Salazar - Pago Serv mes de Octubre - B.26                                                                | 5    | 0         | 2.700,00  |
| 08-11-2016                                                   | 299        | Caroline Stevens - Pago Servicios de Octubre 2016 - B. 62                                                      | 5    | 0          | 1.260.000  | 08-11-2016                                                     | 299        | Caroline Stevens - Pago Servicios de Octubre 2016 - B. 62                                                      | 5    | 0         | 1.902,92  |
| 08-11-2016                                                   | 300        | Nicolas Westenhk - Pago Serv mes de Octubre 2016 - B.25                                                        | 5    | 0          | 2.250.000  | 08-11-2016                                                     | 300        | Nicolas Westenhk - Pago Serv mes de Octubre 2016 - B.25                                                        | 5    | 0         | 3.361,72  |
| 08-11-2016                                                   | 301        | Hernán Cancino - Pago F. 67 por arriendo salón para realización de Talleres técnicos                           | 5    | 0          | 19.807.550 | 08-11-2016                                                     | 301        | Hernán Cancino - Pago F. 67 por arriendo salón para realización de Talleres técnicos                           | 5    | 0         | 30.654,25 |
| 09-11-2016                                                   | 303        | Pago retención de impuestos mes de Octubre                                                                     | 5    | 0          | 149.333    | 09-11-2016                                                     | 303        | Pago retención de impuestos mes de Octubre                                                                     | 5    | 0         | 225,53    |
| 09-11-2016                                                   | 303        | Pago retención de impuestos mes de Octubre                                                                     | 5    | 0          | 720.280    | 09-11-2016                                                     | 303        | Pago retención de impuestos mes de Octubre                                                                     | 5    | 0         | 1.119,84  |
| 09-11-2016                                                   | 303        | Pago retención de impuestos mes de Octubre                                                                     | 5    | 0          | 660.042    | 09-11-2016                                                     | 303        | Pago retención de impuestos mes de Octubre                                                                     | 5    | 0         | 1.016,70  |
| 11-11-2016                                                   | 304        | Traspaso de US\$ 42.750 a TC\$ 650,80 para pagar a Imprinta Comunicaciones                                     | 1    | 27.821.700 | 0          | 11-11-2016                                                     | 304        | Traspaso de US\$ 42.750 a TC\$ 650,80 para pagar a Imprinta Comunicaciones                                     | 1    | 42.750,00 | 0,00      |
| 16-11-2016                                                   | 306        | Traspaso US\$ 3.740,22 a TC\$ 668,41 para pago honorarios Rene Andrade de octubre a diciembre 2016             | 1    | 2.500.000  | 0          | 16-11-2016                                                     | 306        | Traspaso US\$ 3.740,22 a TC\$ 668,41 para pago honorarios Rene Andrade de octubre a diciembre 2016             | 1    | 3.740,22  | 0,00      |
| 18-11-2016                                                   | 311        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Noviembre B.98                                                          | 5    | 0          | 1.532.518  | 18-11-2016                                                     | 311        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Noviembre B.98                                                          | 5    | 0         | 2.382,65  |
| 18-11-2016                                                   | 312        | Rene Andrade - Pago Serv mes de Octubre B: 13                                                                  | 5    | 0          | 450.000    | 18-11-2016                                                     | 312        | Rene Andrade - Pago Serv mes de Octubre B: 13                                                                  | 5    | 0         | 673,24    |
| 18-11-2016                                                   | 313        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Noviembre B.67                                                         | 5    | 0          | 2.350.000  | 18-11-2016                                                     | 313        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Noviembre B.67                                                         | 5    | 0         | 3.498,13  |
| 18-11-2016                                                   | 314        | Elsa Beckdorf - Pago Serv mes de Noviembre B.25                                                                | 5    | 0          | 2.700.000  | 18-11-2016                                                     | 314        | Elsa Beckdorf - Pago Serv mes de Noviembre B.25                                                                | 5    | 0         | 4.197,76  |
| 21-11-2016                                                   | 315        | Comunicaciones Imprinta - Pago F. 542 por Entrega de Prod 2 y 3 de la Estrategia de Comunicación               | 5    | 0          | 27.821.700 | 21-11-2016                                                     | 315        | Comunicaciones Imprinta - Pago F. 542 por Entrega de Prod 2 y 3 de la Estrategia de Comunicación               | 5    | 0         | 42.750,00 |
| 24-11-2016                                                   | 316        | Traspaso US\$ 6.421,60 a TC\$ 668,05 para pago factura Ewok                                                    | 1    | 4.289.950  | 0          | 24-11-2016                                                     | 316        | Traspaso US\$ 6.421,60 a TC\$ 668,05 para pago factura Ewok                                                    | 1    | 6.421,60  | 0         |
| 29-11-2016                                                   | 321        | EWOK Ingeniería - Pago F.2039, 2076 por Pag WEB, NIC PMRCHILE, Mantención Pag WEB                              | 5    | 0          | 3.159.950  | 29-11-2016                                                     | 321        | EWOK Ingeniería - Pago F.2039, 2076 por Pag WEB, NIC PMRCHILE, Mantención Pag WEB                              | 5    | 0         | 4.730,11  |
| 29-11-2016                                                   | 321        | EWOK Ingeniería - Pago F.2039, 2076 por Pag WEB, NIC PMRCHILE, Mantención Pag WEB                              | 5    | 0          | 1.130.000  | 29-11-2016                                                     | 321        | EWOK Ingeniería - Pago F.2039, 2076 por Pag WEB, NIC PMRCHILE, Mantención Pag WEB                              | 5    | 0         | 1.691,49  |
| 29-11-2016                                                   | 322        | Karin Salazar - Pago Serv mes de Noviembre - B.27                                                              | 5    | 0          | 1.744.632  | 29-11-2016                                                     | 322        | Karin Salazar - Pago Serv mes de Noviembre - B.27                                                              | 5    | 0         | 2.700,00  |
| 29-11-2016                                                   | 323        | Rene Andrade - Pago Serv mes de Noviembre B: 14                                                                | 5    | 0          | 900.000    | 29-11-2016                                                     | 323        | Rene Andrade - Pago Serv mes de Noviembre B: 14                                                                | 5    | 0         | 1.346,48  |
| 29-11-2016                                                   | 324        | Renzo Stanley - Pago Serv mes de Noviembre B. 176                                                              | 5    | 0          | 2.326.176  | 29-11-2016                                                     | 324        | Renzo Stanley - Pago Serv mes de Noviembre B. 176                                                              | 5    | 0         | 3.600,00  |
| 30-11-2016                                                   | 327        | Caroline Stevens - Pago Servicios de Noviembre 2016 - B. 63                                                    | 5    | 0          | 1.260.000  | 30-11-2016                                                     | 327        | Caroline Stevens - Pago Servicios de Noviembre 2016 - B. 63                                                    | 5    | 0         | 1.902,92  |
| 30-11-2016                                                   | 328        | Nicolas Westenhk - Pago Serv mes de Noviembre 2016 - B.28                                                      | 5    | 0          | 2.250.000  | 30-11-2016                                                     | 328        | Nicolas Westenhk - Pago Serv mes de Noviembre 2016 - B.28                                                      | 5    | 0         | 3.361,72  |
| 09-12-2016                                                   | 330        | Pago Retención de impuestos mes de Noviembre                                                                   | 5    | 0          | 500.000    | 09-12-2016                                                     | 330        | Pago Retención de impuestos mes de Noviembre                                                                   | 5    | 0         | 747,05    |
| 09-12-2016                                                   | 330        | Pago Retención de impuestos mes de Noviembre                                                                   | 5    | 0          | 280.000,00 | 09-12-2016                                                     | 330        | Pago Retención de impuestos mes de Noviembre                                                                   | 5    | 0         | 422,87    |
| 09-12-2016                                                   | 330        | Pago Retención de impuestos mes de Noviembre                                                                   | 5    | 0          | 150.000    | 09-12-2016                                                     | 330        | Pago Retención de impuestos mes de Noviembre                                                                   | 5    | 0         | 224,41    |
| 09-12-2016                                                   | 330        | Pago Retención de impuestos mes de Noviembre                                                                   | 5    | 0          | 452.312    | 09-12-2016                                                     | 330        | Pago Retención de impuestos mes de Noviembre                                                                   | 5    | 0         | 700,00    |
| 09-12-2016                                                   | 330        | Pago Retención de impuestos mes de Noviembre                                                                   | 5    | 0          | 464.100    | 09-12-2016                                                     | 330        | Pago Retención de impuestos mes de Noviembre                                                                   | 5    | 0         | 700,00    |
| 09-12-2016                                                   | 330        | Pago Retención de impuestos mes de Noviembre                                                                   | 5    | 0          | 720.280    | 09-12-2016                                                     | 330        | Pago Retención de impuestos mes de Noviembre                                                                   | 5    | 0         | 1.119,84  |
| 13-12-2016                                                   | 331        | Traspaso US\$ 10.000 a TC\$ 641,70 para pago honorarios José Sanhueza                                          | 1    | 6.417.000  | 0          | 13-12-2016                                                     | 331        | Traspaso US\$ 10.000 a TC\$ 641,70 para pago honorarios José Sanhueza                                          | 1    | 10.000,00 | 0,00      |
| 13-12-2016                                                   | 332        | Traspaso US\$ 831,93 a TC\$ 641,70 para pago viático Juan Searle a Marruecos                                   | 1    | 533.849    | 0          | 13-12-2016                                                     | 332        | Traspaso US\$ 831,93 a TC\$ 641,70 para pago viático Juan Searle a Marruecos                                   | 1    | 831,93    | 0,00      |
| 15-12-2016                                                   | 334        | Juan Pedro Searle - Pago viático por viaje a Marruecos US\$ 831,93 a TC \$641,70                               | 5    | 0          | 533.849    | 15-12-2016                                                     | 334        | Juan Pedro Searle - Pago viático por viaje a Marruecos US\$ 831,93 a TC \$641,70                               | 5    | 0         | 831,93    |
| 19-12-2016                                                   | 336        | Traspaso US\$ 8.400 a TC\$ 669,02 para pago consultoria                                                        | 1    | 5.619.768  | 0          | 19-12-2016                                                     | 336        | Traspaso US\$ 8.400 a TC\$ 669,02 para pago consultoria                                                        | 1    | 8.400,00  | 0,00      |
| 19-12-2016                                                   | 337        | Traspaso US\$ 7.000 a TC\$ 669,02 para pago honorarios diciembre de Karin Salazar y Renzo Stanley              | 1    | 4.663.140  | 0          | 19-12-2016                                                     | 337        | Traspaso US\$ 7.000 a TC\$ 669,02 para pago honorarios diciembre de Karin Salazar y Renzo Stanley              | 1    | 7.000,00  | 0         |
| 20-12-2016                                                   | 338        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Diciembre B. 99                                                         | 5    | 0          | 1.532.518  | 20-12-2016                                                     | 338        | Jessica Farias - Pago Servicios mes de Diciembre B. 99                                                         | 5    | 0         | 2.382,65  |
| 21-12-2016                                                   | 339        | Traspaso US\$ 27.574,20 a TC\$ 667,96 para pago a Consultor Ofrec                                              | 1    | 18.418.463 | 0          | 21-12-2016                                                     | 339        | Traspaso US\$ 27.574,20 a TC\$ 667,96 para pago a Consultor Ofrec                                              | 1    | 27.574,20 | 0         |
| 21-12-2016                                                   | 340        | Traspaso US\$ 58.320,97 a TC\$ 667,95 para pago facturas Ewok y Aqunta                                         | 1    | 38.955.492 | 0          | 21-12-2016                                                     | 340        | Traspaso US\$ 58.320,97 a TC\$ 667,95 para pago facturas Ewok y Aqunta                                         | 1    | 58.320,97 | 0,00      |
| 21-12-2016                                                   | 341        | Traspaso US\$ 13.767,32 a TC\$ 667,93 para pago factura Hernán Cancino                                         | 1    | 9.195.606  | 0          | 21-12-2016                                                     | 341        | Traspaso US\$ 13.767,32 a TC\$ 667,93 para pago factura Hernán Cancino                                         | 1    | 13.767,32 | 0         |
| 23-12-2016                                                   | 347        | Elsa Beckdorf - Pago Serv mes de Diciembre B.26                                                                | 5    | 0          | 2.700.000  | 23-12-2016                                                     | 347        | Elsa Beckdorf - Pago Serv mes de Diciembre B.26                                                                | 5    | 0         | 4.197,76  |
| 23-12-2016                                                   | 348        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Diciembre B.69                                                         | 5    | 0          | 2.250.000  | 23-12-2016                                                     | 348        | Francisco Pinto - Pago Servicios mes de Diciembre B.69                                                         | 5    | 0         | 3.498,13  |
| 26-12-2016                                                   | 349        | EWOK Ingeniería - Pago Mantención Pag WEB F.2160                                                               | 5    | 0          | 1.130.000  | 26-12-2016                                                     | 349        | EWOK Ingeniería - Pago Mantención Pag WEB F.2160                                                               | 5    | 0         | 1.691,74  |
| 26-12-2016                                                   | 350        | Aqunta Ingeniería - Pago F.15055 por 3 Switch Cisco Nexus para el Comp. 2                                      | 5    | 0          | 37.825.492 | 26-12-2016                                                     | 350        | Aqunta Ingeniería - Pago F.15055 por 3 Switch Cisco Nexus para el Comp. 2                                      | 5    | 0         | 56.629,23 |
| 26-12-2016                                                   | 351        | Hernán Cancino - Pago F.134 por arriendo salón para realización de Talleres técnicos comp. 1, primera cuota OC | 5    | 0          | 9.195.606  | 26-12-2016                                                     | 351        | Hernán Cancino - Pago F.134 por arriendo salón para realización de Talleres técnicos comp. 1, primera cuota OC | 5    | 0         | 13.767,32 |
| 30-12-2016                                                   | 357        | Rene Andrade - Pago Serv mes de Diciembre B.15                                                                 | 5    | 0          | 900.000    | 30-12-2016                                                     | 357        | Rene Andrade - Pago Serv mes de Diciembre B.15                                                                 | 5    | 0         | 1.346,48  |
| 30-12-2016                                                   | 358        | Karin Salazar - Pago Serv mes de Diciembre - B.28                                                              | 5    | 0          | 1.806.354  | 30-12-2016                                                     | 358        | Karin Salazar - Pago Serv mes de Diciembre - B.28                                                              | 5    | 0         | 2.700,00  |
| 30-12-2016                                                   | 359        | Renzo Stanley - Pago Serv mes de Diciembre B. 178                                                              | 5    | 0          | 2.408.472  | 30-12-2016                                                     | 359        | Renzo Stanley - Pago Serv mes de Diciembre B. 178                                                              | 5    | 0         | 3.600,00  |
| 30-12-2016                                                   | 360        | Nicolas Westenhk - Pago Serv mes de Diciembre 2016 - B.31                                                      | 5    | 0          | 2.250.000  | 30-12-2016                                                     | 360        | Nicolas Westenhk - Pago Serv mes de Diciembre 2016 - B.31                                                      | 5    | 0         | 3.361,72  |
| 31-12-2016                                                   | 363        | Asesorías en Derecho - Pago B.21 por entrega del primer informe Lic 1606-11-LQ16                               | 5    | 0          | 16.576.617 | 31-12-2016                                                     | 363        | Asesorías en Derecho - Pago B.21 por entrega del primer informe Lic 1606-11-LQ16                               | 5    | 0         | 24.816,76 |
| 31-12-2016                                                   | 364        | Caroline Stevens - Pago Servicios de Diciembre 2016 - B.64                                                     | 5    | 0          | 1.260.000  | 31-12-2016                                                     | 364        | Caroline Stevens - Pago Servicios de Diciembre 2016 - B.64                                                     | 5    | 0         | 1.902,92  |
| 31-12-2016                                                   | 365        | José Sanhueza - Pago B.52 por Entrega Prod 1 y 2 de la Consultoria                                             | 5    | 0          | 5.775.300  | 31-12-2016                                                     | 365        | José Sanhueza - Pago B.52 por Entrega Prod 1 y 2 de la Consultoria                                             | 5    | 0         | 9.000,00  |
| 31-12-2016                                                   | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre                                                                   | 5    | 0          | 250.000    | 31-12-2016                                                     | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre                                                                   | 5    | 0         | 373,5     |



Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) – Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° TF017731  
ANEXO 1

| Cta. N°: 111010002 - Banco Cta. Cte. Pesos N°9005765 (en \$) |            |                                              |      |             |             | Cta. N°: 111010002 - Banco Cta. Cte. Pesos N° 9005765 (en US\$) |            |                                              |      |            |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------|------|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------|------|------------|------------|
| Fecha                                                        | N° Asiento | Glosa Asiento                                | Tipo | Debe        | Haber       | Fecha                                                           | N° Asiento | Glosa Asiento                                | Tipo | Debe       | Haber      |
| 31-12-2016                                                   | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre | 5    | 0           | 100.000     | 31-12-2016                                                      | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre | 5    | 0          | 149,61     |
| 31-12-2016                                                   | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre | 5    | 0           | 140.000     | 31-12-2016                                                      | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre | 5    | 0          | 211,44     |
| 31-12-2016                                                   | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre | 5    | 0           | 468.314     | 31-12-2016                                                      | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre | 5    | 0          | 700,00     |
| 31-12-2016                                                   | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre | 5    | 0           | 720280      | 31-12-2016                                                      | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre | 5    | 0          | 1.119,84   |
| 31-12-2016                                                   | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre | 5    | 0           | 641.700     | 31-12-2016                                                      | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre | 5    | 0          | 1.000,00   |
| 31-12-2016                                                   | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre | 5    | 0           | 1.841.846   | 31-12-2016                                                      | 366        | Pago Retención de impuestos mes de Diciembre | 5    | 0          | 2.757,42   |
| Total Por Cuenta:                                            |            |                                              |      | 397.955.555 | 392.353.787 | Total Por Cuenta:                                               |            |                                              |      | 595.854,39 | 587.479,66 |
| Saldo anterior:                                              |            |                                              |      | 18.001      | 0           | Saldo anterior:                                                 |            |                                              |      | 25,27      | 0          |
| Saldo Por Cuenta:                                            |            |                                              |      | 5.619.769   | 0           | Saldo Por Cuenta:                                               |            |                                              |      | 8.400,00   | 0,00       |

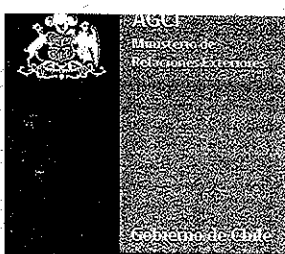
A



Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) – Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° TF017731

INGRESOS ACUMULADOS RECIBIDOS EN DONACION  
ANEXO 2

| FECHA      | N° SOES           | Monto Depositado en<br>Cta. Cte. 001-0-803366-5 | Comisión Banco<br>Intermediario | Total<br>US\$ |
|------------|-------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
| 30-03-2015 | Fondo Apertura    | 299.945,00                                      | 55,00                           | 300.000,00    |
| 09-03-2016 | Primera rendición | 119.691,38                                      | 55,00                           | 119.746,38    |
| 21-04-2016 | Segunda rendición | 121.131,40                                      | 55,00                           | 121.186,40    |
| 29-07-2016 | Tercera rendición | 44.206,63                                       | 50,00                           | 44.256,63     |
| 09-11-2016 | Cuarta rendición  | 157.767,92                                      | 55,00                           | 157.822,92    |
|            | Totales           | 742.742,33                                      | 270,00                          | 743.012,33    |



Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) – Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° TF017731

INGRESOS POR DONACION PROYECTO BANCO MUNDIAL  
ANEXO 3

| Comprobante de Ingresos | Fecha      | Tipo de Cambio | \$          |
|-------------------------|------------|----------------|-------------|
| 966                     | 30-03-2015 | 619,79         | 185.902.912 |
| 533                     | 09-03-2016 | 682,00         | 81.629.521  |
| 1189                    | 21-04-2016 | 680,79         | 82.465.046  |
| 2670                    | 29-07-2016 | 661,04         | 29.222.351  |
| 4334                    | 09-11-2016 | 653,98         | 103.177.064 |
|                         | Totales    |                | 482.396.894 |

| N° DE COMPROBANTE | FECHA     | CATEGORIA | NOMBRE                                              | N° DOCUMENTO BOL/FACIT/FORM | MONTO CONTRATO | FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO | PAGADO       | % DE ELEGIBILIDAD PARA FINANCIAMIENTO | MONTO FACTURADO COMO % DEL FINANCIAMIENTO (4 x 5) | MONEDA Y MONTO PAGADO DE LA CUENTA ESPECIAL (SI PROCEDE) | TIPO DE CAMBIO (7 / 6) | BREVE DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS/BIENES                        |
|-------------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 80                | 21-Jan-16 | CS        | Elisa Beckdorf                                      | 15                          | \$ 70.400.000  | \$ 2.700.000                | \$ 2.700.000 | 100%                                  | \$ 2.700.000                                      | US\$ 3.718,44                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Coordinador del Proyecto - 9/24            |
| 81                | 21-Jan-16 | CS        | Paula Tassara Solís                                 | 37                          | \$ 58.666.600  | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000 | 100%                                  | \$ 2.250.000                                      | US\$ 3.098,70                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 1- 9/24       |
| 82                | 21-Jan-16 | CS        | Jessica Farias Ibarra                               | 86                          | \$ 39.221.556  | \$ 1.532.518                | \$ 1.532.518 | 100%                                  | \$ 1.532.518                                      | US\$ 2.110,59                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Financiero Contable 9/24         |
| 83                | 21-Jan-16 | CS        | Francisco Pinto Pardo                               | 56                          | \$ 46.933.300  | \$ 1.800.000                | \$ 1.800.000 | 100%                                  | \$ 1.800.000                                      | US\$ 2.478,96                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 2- 9/24       |
| 105               | 22-Jan-16 | TR        | Paula Tassara Solís                                 | S/N                         | \$ 18.000      | \$ 18.000                   | \$ 18.000    | 100%                                  | \$ 18.000                                         | US\$ 25,27                                               | 712,31                 | Reembolso gastos por viaje a Sacramento                          |
| 268               | 5-Feb-16  | CS        | Tesorería General de la República / Paula Tassara   | 6055594306                  | \$ 58.566.600  | \$ 250.000                  | \$ 250.000   | 100%                                  | \$ 250.000                                        | US\$ 344,30                                              | 726,11                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                   |
| 268               | 5-Feb-16  | CS        | Tesorería General de la República / Jessica Farias  | 6055594306                  | \$ 39.221.556  | \$ 170.280                  | \$ 170.280   | 100%                                  | \$ 170.280                                        | US\$ 234,51                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Jessica Farias Ibarra |
| 268               | 5-Feb-16  | CS        | Tesorería General de la República / Francisco Pinto | 6055594306                  | \$ 46.933.300  | \$ 200.000                  | \$ 200.000   | 100%                                  | \$ 200.000                                        | US\$ 275,44                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Francisco Pinto Pardo |
| 268               | 5-Feb-16  | CS        | Tesorería General de la República / Elisa Beckdorf  | 6055594306                  | \$ 70.400.000  | \$ 300.000                  | \$ 300.000   | 100%                                  | \$ 300.000                                        | US\$ 413,16                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Elisa Beckdorf H.     |
| 357               | 17-Feb-16 | CS        | Jessica Farias Ibarra                               | 87                          | \$ 39.221.556  | \$ 1.532.518                | \$ 1.532.518 | 100%                                  | \$ 1.532.518                                      | US\$ 2.110,59                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Financiero Contable 10/24        |
| 375               | 19-Feb-16 | CS        | Paula Tassara Solís                                 | 38                          | \$ 58.666.600  | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000 | 100%                                  | \$ 2.250.000                                      | US\$ 3.098,70                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 1- 10/24      |
| 382               | 19-Feb-16 | CS        | Elisa Beckdorf                                      | 16                          | \$ 70.400.000  | \$ 2.600.000                | \$ 2.600.000 | 100%                                  | \$ 2.600.000                                      | US\$ 3.580,74                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor del Proyecto - 10/24             |
| 383               | 19-Feb-16 | CS        | Francisco Pinto Pardo                               | 57                          | \$ 46.933.300  | \$ 1.800.000                | \$ 1.800.000 | 100%                                  | \$ 1.800.000                                      | US\$ 2.478,96                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 2- 10/24      |
| 555               | 9-Mar-16  | CS        | Tesorería General de la República / Paula Tassara   | 6074555836                  | \$ 58.566.600  | \$ 250.000                  | \$ 250.000   | 100%                                  | \$ 250.000                                        | US\$ 344,30                                              | 726,11                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                   |
| 555               | 9-Mar-16  | CS        | Tesorería General de la República / Jessica Farias  | 6074555836                  | \$ 39.221.556  | \$ 170.280                  | \$ 170.280   | 100%                                  | \$ 170.280                                        | US\$ 234,51                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Jessica Farias Ibarra |
| 555               | 9-Mar-16  | CS        | Tesorería General de la República / Francisco Pinto | 6074555836                  | \$ 46.933.300  | \$ 200.000                  | \$ 200.000   | 100%                                  | \$ 200.000                                        | US\$ 275,44                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Francisco Pinto Pardo |
| 555               | 9-Mar-16  | CS        | Tesorería General de la República / Elisa Beckdorf  | 6074555836                  | \$ 70.400.000  | \$ 300.000                  | \$ 300.000   | 100%                                  | \$ 300.000                                        | US\$ 413,16                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Elisa Beckdorf H.     |
| 740               | 17-Mar-16 | NCS       | Gran Palace Serv Hoteleros                          | 295                         | \$ 3.539.253   | \$ 3.539.253                | \$ 3.539.253 | 100%                                  | \$ 3.539.253                                      | US\$ 5.150,78                                            | 687,13                 | Arriendo Salón y serv Coffee Break para Roadshow                 |
| 741               | 17-Mar-16 | QP        | Lorena Medina Arriagada                             | 28                          | \$ 480.760     | \$ 480.760                  | \$ 480.760   | 100%                                  | \$ 480.760                                        | US\$ 699,66                                              | 687,13                 | Serv coffee Break capacitación Banco Mundial                     |
| 783               | 21-Mar-16 | CS        | Jessica Farias Ibarra                               | 88                          | \$ 39.221.556  | \$ 1.532.518                | \$ 1.532.518 | 100%                                  | \$ 1.532.518                                      | US\$ 2.110,59                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Financiero Contable 11/24        |
| 813               | 23-Mar-16 | CS        | Francisco Pinto Pardo                               | 58                          | \$ 46.933.300  | \$ 1.800.000                | \$ 1.800.000 | 100%                                  | \$ 1.800.000                                      | US\$ 2.478,96                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 2- 11/24      |
| 814               | 23-Mar-16 | CS        | Paula Tassara Solís                                 | 39                          | \$ 58.666.600  | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000 | 100%                                  | \$ 2.250.000                                      | US\$ 3.098,70                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 1- 11/24      |
| 815               | 23-Mar-16 | CS        | Elisa Beckdorf                                      | 17                          | \$ 70.400.000  | \$ 2.700.000                | \$ 2.700.000 | 100%                                  | \$ 2.700.000                                      | US\$ 3.718,44                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Coordinador del Proyecto 11/24             |

Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) - Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° TFO17731  
GASTOS EFECTUADOS DEL PROYECTO ENTRE EL 01/01/2016 AL 31/12/2016  
ANEXO 4

Teatines 180 Piso 8 - Santiago - Chile  
Tel: (562) 827 5700 - Fax: (562) 827 5791  
www.agci.gob.cl

| N° DE COMPROBANTE | FECHA     | CATEGORIA | NOMBRE                                              | N° DOCUMENTO BOI/FACT/FORM | MONTO CONTRATO | FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO | PAGADO        | % DE ELEGIBILIDAD PARA FINANCIAMIENTO | MONTO FACTURADO COMO % DEL FINANCIAMIENTO NTO (4 x 5) | MONEDA Y MONTO PAGADO DE LA CUENTA ESPECIAL (SI PROCEDE) | TIPO DE CAMBIO (7 / 6) | BREVE DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS/BIENES                                         |
|-------------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------|----------------------------|----------------|-----------------------------|---------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 836               | 24-Mar-16 | GO        | SISCOT Ltda                                         | 14842                      | \$ 4.748.214   | \$ 4.748.214                | \$ 4.748.214  | 100%                                  | \$ 4.748.214                                          | US\$ 7.012,58                                            | 677,10                 | Compra equipos computacionales Comp. 4                                            |
| 840               | 24-Mar-16 | GO        | Workcom Chile                                       | 2026                       | \$ 14.315.855  | \$ 14.315.855               | \$ 14.315.855 | 100%                                  | \$ 14.315.855                                         | US\$ 21.142,90                                           | 677,10                 | Compra equipos computacionales para comp.2                                        |
| 841               | 24-Mar-16 | GO        | R Y C Serv Computacionales Ltda                     | 56990                      | \$ 29.183.794  | \$ 29.183.794               | \$ 29.183.794 | 100%                                  | \$ 29.183.794                                         | US\$ 43.101,16                                           | 677,10                 | Compra equipos computacionales para comp.2                                        |
| 937               | 31-Mar-16 | GO        | SISCOT Ltda                                         | 14841                      | \$ 5.035.499   | \$ 5.035.499                | \$ 5.035.499  | 100%                                  | \$ 5.035.499                                          | US\$ 7.436,86                                            | 677,10                 | Compra equipos computacionales Comp. 4                                            |
| 1011              | 6-Apr-16  | CS        | Tesorería General de la República / Jessica Farias  | 6092056156                 | \$ 39.221.556  | \$ 170.280                  | \$ 170.280    | 100%                                  | \$ 170.280                                            | US\$ 234,51                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Jessica Farias Ibarra                  |
| 1011              | 6-Apr-16  | CS        | Tesorería General de la República / Paula Tassara   | 6092056156                 | \$ 58.566.600  | \$ 250.000                  | \$ 250.000    | 100%                                  | \$ 250.000                                            | US\$ 344,30                                              | 726,11                 | Pago de retención de Impuestos a profesionales                                    |
| 1011              | 6-Apr-16  | CS        | Tesorería General de la República / Francisco Pinto | 6092056156                 | \$ 46.933.300  | \$ 200.000                  | \$ 200.000    | 100%                                  | \$ 200.000                                            | US\$ 275,44                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Francisco Pinto Pardo                  |
| 1011              | 6-Apr-16  | CS        | Tesorería General de la República / Elisa Beckdorf  | 6092056156                 | \$ 70.400.000  | \$ 300.000                  | \$ 300.000    | 100%                                  | \$ 300.000                                            | US\$ 413,16                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Elisa Beckdorf H.                      |
| 1173              | 21-Apr-16 | CS        | Jessica Farias Ibarra                               | 89                         | \$ 39.221.556  | \$ 1.532.518                | \$ 1.532.518  | 100%                                  | \$ 1.532.518                                          | US\$ 2.110,59                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Financiero Contable 12/24                         |
| 1276              | 28-Apr-16 | CS        | Francisco Pinto Pardo                               | 59                         | \$ 53.933.300  | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000  | 100%                                  | \$ 2.250.000                                          | US\$ 3.098,70                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 2-12/24                        |
| 1276              | 28-Apr-16 | CS        | Francisco Pinto Pardo                               | 59                         | \$ 53.933.300  | \$ 450.000                  | \$ 450.000    | 100%                                  | \$ 450.000                                            | US\$ 619,74                                              | 726,11                 | Diferencia honorarios mes de marzo Contrato a honorarios Consultor                |
| 1277              | 28-Apr-16 | CS        | Paula Tassara Solis                                 | 40                         | \$ 58.666.600  | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000  | 100%                                  | \$ 2.250.000                                          | US\$ 3.098,70                                            | 726,11                 | Técnico Componente 1-17/24 Contrato a honorarios Coordinador del Proyecto - 12/24 |
| 1278              | 28-Apr-16 | CS        | Elisa Beckdorf                                      | 18                         | \$ 70.400.000  | \$ 2.700.000                | \$ 2.700.000  | 100%                                  | \$ 2.700.000                                          | US\$ 3.718,44                                            | 726,11                 | Pago viático por viaje a Sacramento - USA                                         |
| 1382              | 6-May-16  | TR        | Francisco Pinto Pardo                               | S/N                        | \$ 948.485     | \$ 948.485                  | \$ 948.485    | 100%                                  | \$ 948.485                                            | US\$ 1.421,10                                            | 667,43                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Jessica Farias Ibarra                  |
| 1422              | 10-May-16 | CS        | Tesorería General de la República / Jessica Farias  | 6114514006                 | \$ 39.221.556  | \$ 170.280                  | \$ 170.280    | 100%                                  | \$ 170.280                                            | US\$ 234,51                                              | 726,11                 | Pago de retención de Impuestos a profesionales                                    |
| 1422              | 10-May-16 | CS        | Tesorería General de la República / Paula Tassara   | 6114514006                 | \$ 58.566.600  | \$ 250.000                  | \$ 250.000    | 100%                                  | \$ 250.000                                            | US\$ 344,30                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Francisco Pinto Pardo                  |
| 1422              | 10-May-16 | CS        | Tesorería General de la República / Francisco Pinto | 6114514006                 | \$ 53.933.300  | \$ 300.000                  | \$ 300.000    | 100%                                  | \$ 300.000                                            | US\$ 413,16                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Elisa Beckdorf H.                      |
| 1422              | 10-May-16 | CS        | Tesorería General de la República / Elisa Beckdorf  | 6114514006                 | \$ 70.400.000  | \$ 300.000                  | \$ 300.000    | 100%                                  | \$ 300.000                                            | US\$ 413,16                                              | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Financiero Contable 13/24                         |
| 1599              | 23-May-16 | CS        | Jessica Farias Ibarra                               | 90                         | \$ 39.221.556  | \$ 1.532.518                | \$ 1.532.518  | 100%                                  | \$ 1.532.518                                          | US\$ 2.110,59                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Coordinador del Proyecto - 13/24                            |
| 1654              | 26-May-16 | CS        | Elisa Beckdorf                                      | 19                         | \$ 70.400.000  | \$ 2.700.000                | \$ 2.700.000  | 100%                                  | \$ 2.700.000                                          | US\$ 3.718,44                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 2-13/24                        |
| 1655              | 26-May-16 | CS        | Francisco Pinto Pardo                               | 60                         | \$ 53.933.300  | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000  | 100%                                  | \$ 2.250.000                                          | US\$ 3.098,70                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 1-13/24                        |
| 1656              | 26-May-16 | CS        | Paula Tassara Solis                                 | 41                         | \$ 58.666.600  | \$ 1.875.000                | \$ 1.875.000  | 100%                                  | \$ 1.875.000                                          | US\$ 2.582,25                                            | 726,11                 | Pago viático por viaje a Sacramento - USA                                         |
| 1745              | 31-May-16 | TR        | Claudia Aguilar                                     | S/N                        | \$ 816.896     | \$ 816.896                  | \$ 816.896    | 100%                                  | \$ 816.896                                            | US\$ 1.184,25                                            | 689,80                 | Pago viático por viaje a Sacramento - USA                                         |
| 1746              | 31-May-16 | TR        | Artemio Aguilar                                     | S/N                        | \$ 816.896     | \$ 816.896                  | \$ 816.896    | 100%                                  | \$ 816.896                                            | US\$ 1.184,25                                            | 689,80                 | Pago viático por viaje a Sacramento - USA                                         |

Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) - Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° TF017731  
GASTOS EFECTUADOS DEL PROYECTO ENTRE EL 01/01/2016 AL 31/12/2016  
ANEXO 4

| N° DE COMPROBANTE | FECHA     | CATEGORIA | NOMBRE                                              | N° DOCUMENTO BOL/FACCT/FORM | MONTO CONTRATO | FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO | PAGADO        | % DE ELEGIBILIDAD PARA FINANCIAMIENTO | MONTO FACTURADO COMO % DEL FINANCIAMIENTO (4 x 5) | MONEDA Y MONTO PAGADO DE LA CUENTA ESPECIAL (SI PROCEDE) | TIPO DE CAMBIO (7 / 6) | BREVE DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS/BIENES                                                        |
|-------------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1747              | 31-May-16 | TR        | Sebastián Riestra                                   | S/N                         | \$ 816.895     | \$ 816.895                  | \$ 816.895    | 100%                                  | \$ 816.895                                        | US\$ 1.184,25                                            | 689,80                 | Pago viático por viaje a Sacramento - USA                                                        |
| 1748              | 31-May-16 | TR        | Marcelo Sánchez                                     | S/N                         | \$ 816.896     | \$ 816.896                  | \$ 816.896    | 100%                                  | \$ 816.896                                        | US\$ 1.184,25                                            | 689,80                 | Pago viático por viaje a Sacramento - USA                                                        |
| 1894              | 10-Jun-16 | CS        | Tesorería General de la República / Jessica Farías  | 6133307416                  | \$ 39.221.556  | \$ 170.280                  | \$ 170.280    | 100%                                  | \$ 170.280                                        | US\$ 234,51                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Jessica Farías Ibarra                                 |
| 1894              | 10-Jun-16 | CS        | Tesorería General de la República / Paula Tassara   | 6133307416                  | \$ 58.566.600  | \$ 208.333                  | \$ 208.333    | 100%                                  | \$ 208.333                                        | US\$ 286,92                                              | 726,11                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                                                   |
| 1894              | 10-Jun-16 | CS        | Tesorería General de la República / Francisco Pinto | 6133307416                  | \$ 53.933.300  | \$ 250.000                  | \$ 250.000    | 100%                                  | \$ 250.000                                        | US\$ 344,30                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Francisco Pinto Pardo                                 |
| 1894              | 10-Jun-16 | CS        | Tesorería General de la República / Elisa Beckdorf  | 6133307416                  | \$ 70.400.000  | \$ 300.000                  | \$ 300.000    | 100%                                  | \$ 300.000                                        | US\$ 413,16                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Elisa Beckdorf H.                                     |
| 1996              | 16-Jun-16 | TR        | Turismo Cocha S.A.                                  | 6380002                     | \$ 3.328.160   | \$ 3.328.160                | \$ 3.328.160  | 100%                                  | \$ 3.328.160                                      | US\$ 4.858,07                                            | 685,08                 | Pasaje de F. Pinto y otros por viaje a Sacramento - USA                                          |
| 2032              | 21-Jun-16 | TR        | Turismo Cocha S.A.                                  | 6399021                     | \$ 2.032.550   | \$ 2.032.550                | \$ 2.032.550  | 100%                                  | \$ 2.032.550                                      | US\$ 3.022,29                                            | 672,52                 | Pasaje de IP. Searle a Tokio, Japón.                                                             |
| 2054              | 22-Jun-16 | CS        | Jessica Farías Ibarra                               | 91                          | \$ 39.221.556  | \$ 1.532.518                | \$ 1.532.518  | 100%                                  | \$ 1.532.518                                      | US\$ 2.110,59                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Financiero Contable 14/24                                        |
| 2293              | 7-Jul-16  | CS        | Francisco Pinto Pardo                               | 61                          | \$ 53.933.300  | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000  | 100%                                  | \$ 2.250.000                                      | US\$ 3.098,70                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 2 - 14/24                                     |
| 2294              | 7-Jul-16  | CS        | Elisa Beckdorf                                      | 20                          | \$ 70.400.000  | \$ 2.700.000                | \$ 2.700.000  | 100%                                  | \$ 2.700.000                                      | US\$ 3.718,44                                            | 726,11                 | Contrato a honorarios Coordinador del Proyecto - 14/24                                           |
| 2335              | 11-Jul-16 | CS        | Tesorería General de la República / Jessica Farías  | 6155061626                  | \$ 39.221.556  | \$ 170.280                  | \$ 170.280    | 100%                                  | \$ 170.280                                        | US\$ 234,51                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Jessica Farías Ibarra                                 |
| 2456              | 20-Jul-16 | NCS       | Herián Cancino Tapia                                | 3358                        | \$ 40.197.795  | \$ 40.197.795               | \$ 40.197.795 | 100%                                  | \$ 40.197.795                                     | US\$ 62.468,99                                           | 643,48                 | Producción Seminario Técnico y Diálogo Regional de Alto Nivel                                    |
| 2527              | 22-Jul-16 | CS        | Jessica Farías Ibarra                               | 92                          | \$ 39.221.556  | \$ 1.532.518                | \$ 1.532.518  | 100%                                  | \$ 1.532.518                                      | US\$ 2.382,65                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Consultor Financiero Contable 15/24                                        |
| 2617              | 27-Jul-16 | NCS       | Printech SPA                                        | 319                         | \$ 6.286.413   | \$ 6.286.413                | \$ 6.286.413  | 100%                                  | \$ 6.286.413                                      | US\$ 9.744,11                                            | 645,15                 | Merchandising para Seminario Internacional del 28-29 de Junio                                    |
| 2643              | 28-Jul-16 | TR        | Juan Pedro Searle                                   | S/N                         | \$ 1.024.026   | \$ 1.024.026                | \$ 1.024.026  | 100%                                  | \$ 1.024.026                                      | US\$ 1.560,23                                            | 656,33                 | viático para participar en Seminario Prospects of carbon markets after the Paris Agreement - USA |
| 2726              | 4-Aug-16  | CS        | Elisa Beckdorf                                      | 21                          | \$ 70.400.000  | \$ 2.700.000                | \$ 2.700.000  | 100%                                  | \$ 2.700.000                                      | US\$ 4.197,76                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Consultor Proyecto - 15/24                                                 |
| 2727              | 4-Aug-16  | CS        | Francisco Pinto Pardo                               | 62                          | \$ 53.933.300  | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000  | 100%                                  | \$ 2.250.000                                      | US\$ 3.498,13                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 2 - 15/24                                     |
| 2855              | 10-Aug-16 | CS        | Tesorería General de la República / Francisco Pinto | 6170468136                  | \$ 53.933.300  | \$ 250.000                  | \$ 250.000    | 100%                                  | \$ 250.000                                        | US\$ 344,30                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Francisco Pinto Pardo                                 |
| 2855              | 10-Aug-16 | CS        | Tesorería General de la República / Elisa Beckdorf  | 6170468136                  | \$ 70.400.000  | \$ 300.000                  | \$ 300.000    | 100%                                  | \$ 300.000                                        | US\$ 413,16                                              | 726,11                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Elisa Beckdorf H.                                     |
| 2855              | 10-Aug-16 | CS        | Tesorería General de la República / Jessica Farías  | 6170468136                  | \$ 39.221.556  | \$ 170.280                  | \$ 170.280    | 100%                                  | \$ 170.280                                        | US\$ 264,74                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Jessica Farías Ibarra                                 |
| 3016              | 22-Aug-16 | CS        | Jessica Farías Ibarra                               | 95                          | \$ 39.221.556  | \$ 1.532.518                | \$ 1.532.518  | 100%                                  | \$ 1.532.518                                      | US\$ 2.382,65                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Consultor Financiero Contable 16/24                                        |

Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) - Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° TF017731  
GASTOS EFECTUADOS DEL PROYECTO ENTRE EL 01/01/2016 AL 31/12/2016.  
ANEXO 4

Teatinos 180 Piso 8 - Santiago - Chile  
Tel: (562) 827 5700 - Fax: (562) 827 5791  
www.agci.gob.cl

| N° DE COMPROBANTE | FECHA     | CATEGORIA | NOMBRE                                              | N° DOCUMENTO BOI/FACT/FORM | MONTO CONTRATO  | FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO | PAGADO       | % DE ELEGIBILIDAD PARA FINANCIAMIENTO | MONTO FACTURADO COMO % DEL FINANCIAMIENTO (4 x 5) | MONEDA Y MONTO PAGADO DE LA CUENTA ESPECIAL (SI PROCEDE) | TIPO DE CAMBIO (7/6) | BREVE DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS/BIENES                                                      |
|-------------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3065              | 23-Aug-16 | CS        | Francisco Pinto Pardo                               | 64                         | \$ 53.933.300   | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000 | 100%                                  | \$ 2.250.000                                      | US\$ 3.498,13                                            | 643,20               | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 2-16/24                                     |
| 3066              | 23-Aug-16 | CS        | Elisa Beckdorf                                      | 22                         | \$ 70.400.000   | \$ 2.700.000                | \$ 2.700.000 | 100%                                  | \$ 2.700.000                                      | US\$ 4.197,76                                            | 643,20               | Contrato a honorarios Coordinador del Proyecto - 16/24                                         |
| 3303              | 5-Sep-16  | CS        | Tesorería General de la República / Francisco Pinto | 6189642596                 | \$ 53.933.300   | \$ 250.000                  | \$ 250.000   | 100%                                  | \$ 250.000                                        | US\$ 388,68                                              | 643,20               | Retención Impuesto de Segunda categoría de Francisco Pinto Pardo                               |
| 3303              | 5-Sep-16  | CS        | Tesorería General de la República / Francisco Pinto | 6189642596                 | \$ 53.933.300   | \$ 250.000                  | \$ 250.000   | 100%                                  | \$ 250.000                                        | US\$ 388,68                                              | 643,20               | Retención Impuesto de Segunda categoría de Francisco Pinto Pardo                               |
| 3303              | 5-Sep-16  | CS        | Tesorería General de la República / Elisa Beckdorf  | 6189642596                 | \$ 70.400.000   | \$ 300.000                  | \$ 300.000   | 100%                                  | \$ 300.000                                        | US\$ 466,42                                              | 643,20               | Retención Impuesto de Segunda categoría de Elisa Beckdorf H.                                   |
| 3303              | 5-Sep-16  | CS        | Tesorería General de la República / Elisa Beckdorf  | 6189642596                 | \$ 70.400.000   | \$ 300.000                  | \$ 300.000   | 100%                                  | \$ 300.000                                        | US\$ 466,42                                              | 643,20               | Retención Impuesto de Segunda categoría de Elisa Beckdorf H.                                   |
| 3303              | 5-Sep-16  | CS        | Tesorería General de la República / Jessica Farias  | 6189642596                 | \$ 39.221.556   | \$ 170.280                  | \$ 170.280   | 100%                                  | \$ 170.280                                        | US\$ 264,74                                              | 643,20               | Retención Impuesto de Segunda categoría de Jessica Farias Ibarra                               |
| 3296              | 5-Sep-16  | TR        | Nicolas Westenenk                                   | S/N                        | \$ 1.018.758    | \$ 1.018.758                | \$ 1.018.758 | 100%                                  | \$ 1.018.758                                      | US\$ 1.508,31                                            | 675,43               | Viático por viaje a Marruecos                                                                  |
| 3378              | 12-Sep-16 | CS        | Comunicaciones Imprinta y Cia Ltda                  | 493                        | US\$ 285.000,00 | \$ 9.669.623                | \$ 9.669.623 | 100%                                  | \$ 9.669.623                                      | US\$ 14.250,00                                           | 678,57               | Pago Primera cuota del total del Cto                                                           |
| 3401              | 12-Sep-16 | TR        | Marcelo Sanchez                                     | S/N                        | \$ 368.565      | \$ 368.565                  | \$ 368.565   | 100%                                  | \$ 368.565                                        | US\$ 565,28                                              | 652,00               | Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                             |
| 3402              | 12-Sep-16 | TR        | Juan Pablo Rodriguez                                | S/N                        | \$ 147.426      | \$ 147.426                  | \$ 147.426   | 100%                                  | \$ 147.426                                        | US\$ 226,11                                              | 652,01               | Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                             |
| 3403              | 12-Sep-16 | TR        | Juan Eduardo Johnson                                | S/N                        | \$ 73.713       | \$ 73.713                   | \$ 73.713    | 100%                                  | \$ 73.713                                         | US\$ 113,06                                              | 651,98               | Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                             |
| 3431              | 13-Sep-16 | TR        | Hernán Cancino Tapia                                | 48                         | \$ 8.257.327    | \$ 8.257.327                | \$ 8.257.327 | 100%                                  | \$ 8.257.327                                      | US\$ 12.338,19                                           | 669,25               | Serv adicionales en Seminario Técnico y Dialogo Regional de Alto Nivel                         |
| 3432              | 13-Sep-16 | TR        | Turismo Cocha S.A.                                  | 6436487                    | \$ 231.206      | \$ 231.206                  | \$ 231.206   | 100%                                  | \$ 231.206                                        | US\$ 345,47                                              | 669,25               | Pasajes de M.Sanchez y J.Rodriguez para -participar como expositores en Taller de capacitación |
| 3433              | 13-Sep-16 | TR        | Turismo Cocha S.A.                                  | 6438016                    | \$ 3.021.550    | \$ 3.021.550                | \$ 3.021.550 | 100%                                  | \$ 3.021.550                                      | US\$ 4.514,83                                            | 669,25               | Pasaje de N. Westenenk a Marruecos.                                                            |
| 3445              | 14-Sep-16 | CS        | Nicolas Westenenk                                   | 19                         | \$ 24.250.000   | \$ 915.000                  | \$ 915.000   | 100%                                  | \$ 915.000                                        | US\$ 1.260,14                                            | 726,11               | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 1- 1/10                                     |
| 3445              | 14-Sep-16 | CS        | Nicolas Westenenk                                   | 19                         | \$ 24.250.000   | \$ 2.910.000                | \$ 2.910.000 | 100%                                  | \$ 2.910.000                                      | US\$ 4.347,83                                            | 669,30               | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 1- 2/10                                     |
| 3462              | 15-Sep-16 | CS        | Jessica Farias Ibarra                               | 96                         | \$ 39.221.556   | \$ 1.532.518                | \$ 1.532.518 | 100%                                  | \$ 1.532.518                                      | US\$ 2.381,65                                            | 643,20               | Contrato a honorarios Consultor Financiero Contable 1/7/24                                     |
| 3562              | 22-Sep-16 | CS        | Elisa Beckdorf                                      | 23                         | \$ 70.400.000   | \$ 2.700.000                | \$ 2.700.000 | 100%                                  | \$ 2.700.000                                      | US\$ 4.197,76                                            | 643,20               | Contrato a honorarios Coordinador Proyecto - 17/24                                             |



Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) - Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° TF017731  
GASTOS EFECTUADOS DEL PROYECTO ENTRE EL 01/01/2016 AL 31/12/2016  
ANEXO 4

| N° DE COMPROBANTE | FECHA     | CATEGORIA | NOMBRE                                                    | N° DOCUMENTO BOI/FACT/FORM | MONTO CONTRATO | FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO | PAGADO       | % DE ELEGIBILIDAD PARA FINANCIAMIENTO | MONTO FACTURADO COMO % DEL FINANCIAMIENTO N° (4 x 5) | MONEDA Y MONTO PAGADO DE LA CUENTA ESPECIAL (SI PROCEDE) | TIPO DE CAMBIO (7 / 6) | BREVE DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS/BIENES                                                                                                      |
|-------------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------|-----------------------------|--------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3563              | 22-Sep-16 | CS        | Francisco Pinto Pardo                                     | 65                         | \$ 53.933.300  | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000 | 100%                                  | \$ 2.250.000                                         | US\$ 3.498,13                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 2-17/24                                                                                     |
| 3682              | 28-Sep-16 | TR        | Latam Airlines Group S.A.                                 | 2696880                    | \$ 460.750     | \$ 460.750                  | \$ 460.750   | 100%                                  | \$ 460.750                                           | US\$ 708,78                                              | 650,06                 | Pasajes de M.Sanchez y J.Johnson para participar como expositores en Taller de capacitación                                                    |
| 3766              | 30-Sep-16 | TR        | Juan Eduardo Johnson                                      | S/N                        | \$ 73.713      | \$ 73.713                   | \$ 73.713    | 100%                                  | \$ 73.713                                            | US\$ 112,73                                              | 653,89                 | Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                                                                             |
| 3767              | 30-Sep-16 | TR        | Juan Pablo Rodriguez                                      | S/N                        | \$ 73.713      | \$ 73.713                   | \$ 73.713    | 100%                                  | \$ 73.713                                            | US\$ 112,73                                              | 653,89                 | Viático para participar como expositor en talleres de capacitación                                                                             |
| 3768              | 30-Sep-16 | CS        | Nicolas Westenrenk                                        | 22                         | \$ 24.250.000  | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000 | 100%                                  | \$ 2.250.000                                         | US\$ 3.361,72                                            | 669,30                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 1-3/10                                                                                      |
| 3893              | 7-Oct-16  | CS        | Tesorería General de la República / Nicolas Westenrenk    | 6210763146                 | \$ 24.250.000  | \$ 323.333                  | \$ 323.333   | 100%                                  | \$ 323.333                                           | US\$ 483,09                                              | 669,30                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                                                                                                 |
| 3893              | 7-Oct-16  | CS        | Tesorería General de la República / Elisa Beckdorf        | 6210763146                 | \$ 70.400.000  | \$ 300.000                  | \$ 300.000   | 100%                                  | \$ 300.000                                           | US\$ 466,42                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Elisa Beckdorf H.                                                                                   |
| 3893              | 7-Oct-16  | CS        | Tesorería General de la República / Francisco Pinto       | 6210763146                 | \$ 53.933.300  | \$ 250.000                  | \$ 250.000   | 100%                                  | \$ 250.000                                           | US\$ 388,68                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Francisco Pinto Pardo                                                                               |
| 3893              | 7-Oct-16  | CS        | Tesorería General de la República / Nicolas Westenrenk    | 6210763146                 | \$ 24.250.000  | \$ 250.000                  | \$ 250.000   | 100%                                  | \$ 250.000                                           | US\$ 373,52                                              | 669,31                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                                                                                                 |
| 3893              | 7-Oct-16  | CS        | Tesorería General de la República / Jessica Farías Ibarra | 6210763146                 | \$ 39.221.556  | \$ 170.280                  | \$ 170.280   | 100%                                  | \$ 170.280                                           | US\$ 264,74                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Jessica Farías Ibarra                                                                               |
| 3893              | 7-Oct-16  | CS        | Tesorería General de la República / Nicolas Westenrenk    | 6210763146                 | \$ 24.250.000  | \$ 101.667                  | \$ 101.667   | 100%                                  | \$ 101.667                                           | US\$ 140,02                                              | 726,09                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                                                                                                 |
| 3977              | 17-Oct-16 | CS        | Jessica Farías Ibarra                                     | 97                         | \$ 39.221.556  | \$ 1.532.518                | \$ 1.532.518 | 100%                                  | \$ 1.532.518                                         | US\$ 2.382,65                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Consultor Financiero Contable 18/24                                                                                      |
| 3978              | 17-Oct-16 | CS        | Renzo Stanley Cotrozo                                     | 172                        | US\$ 35.467,00 | \$ 2.075.698                | \$ 2.075.698 | 100%                                  | \$ 2.075.698                                         | US\$ 3.120,30                                            | 649,20                 | Contrato a honorarios Consultor Apoyo profesional para el desarrollo y operación del Sistema Informático del Sistema de Información Comp.2 1/9 |
| 3979              | 17-Oct-16 | CS        | Karin Salazar Navarrete                                   | 25                         | US\$ 30.700,00 | \$ 3.914.676                | \$ 3.914.676 | 100%                                  | \$ 3.914.676                                         | US\$ 6.030,00                                            | 649,20                 | Contrato a honorarios Consultor Apoyo profesional para trabajar en la implementación de protocolos Comp.2 1/9                                  |
| 4071              | 21-Oct-16 | TR        | Latam Airlines Group S.A.                                 | 2704970                    | \$ 1.463.420   | \$ 1.463.420                | \$ 1.463.420 | 100%                                  | \$ 1.463.420                                         | US\$ 2.210,14                                            | 662,14                 | Pasajes de M.Sanchez y J.Rodriguez para participar como expositores en Taller de capacitación                                                  |
| 4124              | 24-Oct-16 | CS        | Elisa Beckdorf                                            | 24                         | \$ 70.400.000  | \$ 2.700.000                | \$ 2.700.000 | 100%                                  | \$ 2.700.000                                         | US\$ 4.197,76                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Coordinador Proyecto 18/24                                                                                               |
| 4248              | 28-Oct-16 | CS        | Francisco Pinto Pardo                                     | 24                         | \$ 53.933.300  | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000 | 100%                                  | \$ 2.250.000                                         | US\$ 3.498,13                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 2-18/24                                                                                     |



Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) – Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° T017731  
GASTOS EFECTUADOS DEL PROYECTO ENTRE EL 01/01/2016 AL 31/12/2016  
ANEXO 4

Teatines 180 Piso 8 - Santiago - Chile  
Tel: (562) 827 5700 - Fax: (562) 827 5791  
www.agci.gob.cl

| N° DE COMPROBANTE | FECHA     | CATEGORIA | NOMBRE                                               | N° DOCUMENTO BOI/FACT/FORM | MONTO CONTRATO | FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO | PAGADO       | % DE ELEGIBILIDAD PARA FINANCIAMIENTO | MONTO FACTURADO COMO % DEL FINANCIAMIENTO (4 x 5) | MONEDA Y MONTO PAGADO DE LA CUENTA ESPECIAL (SI PROCEDE) | TIPO DE CAMBIO (7 / 6) | BREVE DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS/BIENES                                                                                                             |
|-------------------|-----------|-----------|------------------------------------------------------|----------------------------|----------------|-----------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4249              | 28-Oct-16 | CS        | Caroline Stevens Rodriguez                           | 61                         | \$ 15.493.333  | \$ 1.344.000                | \$ 1.344.000 | 100%                                  | \$ 1.344.000                                      | US\$ 2.029,78                                            | 662,14                 | Contrato a honorarios Apoyo en la coordinación, seguimiento e implementación de las distintas iniciativas vinculadas a la estrategia de comunicación. |
| 4312              | 8-Nov-16  | CS        | Renzo Stanley Cotrozo                                | 174                        | US\$ 35.467,00 | 2.386.800                   | 2.386.800    | 100%                                  | \$ 2.386.800                                      | US\$ 3.600,00                                            | 663,00                 | Contrato a honorarios Apoyo profesional para el desarrollo y operación del Sistema Informático del Sistema de Información Comp.2 2/9                  |
| 4313              | 8-Nov-16  | CS        | Karin Salazar Navarrete                              | 26                         | US\$ 30.700,00 | 1.790.100                   | 1.790.100    | 100%                                  | \$ 1.790.100                                      | US\$ 2.700,00                                            | 663,00                 | Contrato a honorarios Apoyo profesional para trabajar en la implementación de protocolos Comp.2 3/9                                                   |
| 4314              | 8-Nov-16  | CS        | Caroline Stevens Rodriguez                           | 62                         | \$ 15.493.333  | \$ 1.260.000                | \$ 1.260.000 | 100%                                  | \$ 1.260.000                                      | US\$ 1.902,92                                            | 662,14                 | Contrato a honorarios Apoyo en la coordinación, seguimiento e implementación de las distintas iniciativas vinculadas a la estrategia de comunicación. |
| 4315              | 8-Nov-16  | CS        | Nicolas Westenek                                     | 25                         | \$ 24.250.000  | 2.250.000                   | 2.250.000    | 100%                                  | \$ 2.250.000                                      | US\$ 3.361,72                                            | 669,30                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 1- 4/10                                                                                            |
| 4323              | 8-Nov-16  | TR        | Hernán Cancino Tapia                                 | 67                         | \$ 19.807.550  | 19.807.550                  | 19.807.550   | 100%                                  | \$ 19.807.550                                     | US\$ 30.654,25                                           | 646,16                 | por arriendo salón para realización de Talleres técnicos                                                                                              |
| 4340              | 9-Nov-16  | CS        | Tesorería General de la República / Karin Salazar    | 6228871136                 | US\$ 30.700,00 | 434.964                     | 434.964      | 100%                                  | \$ 434.964                                        | US\$ 670,00                                              | 649,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Karin Salazar                                                                                              |
| 4340              | 9-Nov-16  | CS        | Tesorería General de la República / Elisa Beckdorf   | 6228871136                 | \$ 70.400.000  | 300.000                     | 300.000      | 100%                                  | \$ 300.000                                        | US\$ 466,42                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Elisa Beckdorf H.                                                                                          |
| 4340              | 9-Nov-16  | CS        | Tesorería General de la República / Francisco Pinto  | 6228871136                 | \$ 53.933.300  | 250.000                     | 250.000      | 100%                                  | \$ 250.000                                        | US\$ 388,68                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Francisco Pinto Pardo                                                                                      |
| 4340              | 9-Nov-16  | CS        | Tesorería General de la República / Renzo Stanley    | 6228871136                 | US\$ 35.467,00 | 225.078                     | 225.078      | 100%                                  | \$ 225.078                                        | US\$ 346,70                                              | 649,20                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                                                                                                        |
| 4340              | 9-Nov-16  | CS        | Tesorería General de la República / Jessica Farias   | 6228871136                 | \$ 39.221.556  | 170.280                     | 170.280      | 100%                                  | \$ 170.280                                        | US\$ 264,74                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Jessica Farias Ibarra                                                                                      |
| 4340              | 9-Nov-16  | CS        | Tesorería General de la República / Caroline Stevens | 6228871136                 | \$ 15.493.333  | 149.333                     | 149.333      | 100%                                  | \$ 149.333                                        | US\$ 225,53                                              | 662,14                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Caroline Stevens                                                                                           |
| 4521              | 18-Nov-16 | CS        | Jessica Farias Ibarra                                | 98                         | \$ 39.221.556  | 1.532.518                   | 1.532.518    | 100%                                  | \$ 1.532.518                                      | US\$ 2.382,65                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Consultor Financiero Contable 19/24                                                                                             |
| 4522              | 18-Nov-16 | CS        | Rene Andrade                                         | 13                         | \$ 5.505.000   | 450.000                     | 450.000      | 100%                                  | \$ 450.000                                        | US\$ 673,24                                              | 668,41                 | Contrato a Honorarios Apoyo Adquisiciones 1/6                                                                                                         |
| 4526              | 18-Nov-16 | CS        | Francisco Pinto Pardo                                | 67                         | \$ 53.933.300  | \$ 2.250.000                | 2.250.000    | 100%                                  | \$ 2.250.000                                      | US\$ 3.498,13                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 2-19/24                                                                                            |
| 4527              | 18-Nov-16 | CS        | Elisa Beckdorf                                       | 25                         | \$ 70.400.000  | 2.700.000                   | 2.700.000    | 100%                                  | \$ 2.700.000                                      | US\$ 4.197,76                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Coordinador Proyecto - 19/24                                                                                                    |

Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) - Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° TP017731  
GASTOS EFECTUADOS DEL PROYECTO ENTRE EL 01/01/2016 AL 31/12/2016  
ANEXO 4

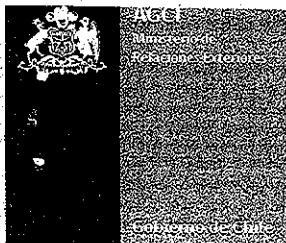
| N° DE COMPROBANTE | FECHA     | CATEGORIA | NOMBRE                                               | N° DOCUMENTO BOL/FACT/FORM | MONTO CONTRATO  | FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO | PAGADO        | % DE ELEGIBILIDAD PARA FINANCIAMIENTO | MONTO FACTURADO COMO % DEL FINANCIAMIENTO (4 x 5) | MONEDA Y MONTO PAGADO DE LA CUENTA ESPECIAL (SI PROCEDE) | TIPO DE CAMBIO (7 / 6) | BREVE DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS/BIENES                                                                                                                                 |
|-------------------|-----------|-----------|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4556              | 21-Nov-16 | CS        | Comunicaciones Imprinta y Cia Ltda                   | 542                        | US\$ 285.000,00 | 27.821.700 \$               | 27.821.700 \$ | 100%                                  | \$ 27.821.700                                     | US\$ 42.750,00                                           | 650,80                 | Entrega de Prod 2 y 3 de la Estrategia de Comunicación                                                                                                                    |
| 4662              | 29-Nov-16 | CS        | EWOK Ingeniería S.A.                                 | 2076                       | \$ 9.939.950    | 1.130.000 \$                | 1.130.000 \$  | 100%                                  | \$ 1.130.000                                      | US\$ 1.691,49                                            | 668,05                 | Pag. WEB, NIC PMRCHILE, Mantenimiento Pag WEB                                                                                                                             |
| 4662              | 29-Nov-16 | CS        | EWOK Ingeniería S.A.                                 | 2039                       | \$ 9.939.950    | 3.159.950 \$                | 3.159.950 \$  | 100%                                  | \$ 3.159.950                                      | US\$ 4.730,11                                            | 668,05                 | Pag WEB, NIC PMRCHILE, Mantenimiento Pag WEB                                                                                                                              |
| 4678              | 29-Nov-16 | CS        | Karin Salazar Navarrete                              | 27                         | US\$ 30.700,00  | 1.744.632 \$                | 1.744.632 \$  | 100%                                  | \$ 1.744.632                                      | US\$ 2.700,00                                            | 646,16                 | Contrato a honorarios - Apoyo profesional para trabajar en la implementación de protocolos Comp.2 4/3                                                                     |
| 4679              | 29-Nov-16 | CS        | Rene Andrade                                         | 14                         | \$ 5.500.000    | 900.000 \$                  | 900.000 \$    | 100%                                  | \$ 900.000                                        | US\$ 1.346,48                                            | 668,41                 | Contrato a honorarios Apoyo Adquisiciones 2/6                                                                                                                             |
| 4680              | 29-Nov-16 | CS        | Renzo Stanley Cotrozo                                | 176                        | US\$ 35.467,00  | 2.326.176 \$                | 2.326.176 \$  | 100%                                  | \$ 2.326.176                                      | US\$ 3.600,00                                            | 646,16                 | Contrato a honorarios - Apoyo profesional para el desarrollo y operación del Sistema Informático del Sistema de Información Comp.2 3/9                                    |
| 4720              | 30-Nov-16 | CS        | Caroline Stevens Rodriguez                           | 63                         | \$ 15.493.333   | \$ 1.260.000                | \$ 1.260.000  | 100%                                  | \$ 1.260.000                                      | US\$ 1.902,92                                            | 662,14                 | Contrato a honorarios Apoyo en la coordinación, seguimiento e implementación de las distintas iniciativas vinculadas a la estrategia de comunicación actualización - 4/12 |
| 4721              | 30-Nov-16 | CS        | Nicolas Westenhek                                    | 28                         | \$ 24.250.000   | 2.250.000 \$                | 2.250.000 \$  | 100%                                  | \$ 2.250.000                                      | US\$ 3.361,72                                            | 669,30                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 1- 5/10                                                                                                                |
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Karin Salazar    | 6248281846                 | US\$ 30.700,00  | 198.900 \$                  | 198.900 \$    | 100%                                  | \$ 198.900                                        | US\$ 300,00                                              | 663,00                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Karin Salazar                                                                                                                  |
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Karin Salazar    | 6248281846                 | US\$ 30.700,00  | 193.848 \$                  | 193.848 \$    | 100%                                  | \$ 193.848                                        | US\$ 300,00                                              | 646,16                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Karin Salazar                                                                                                                  |
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Elisa Beckdorf   | 6248281846                 | \$ 70.400.000   | 300.000 \$                  | 300.000 \$    | 100%                                  | \$ 300.000                                        | US\$ 466,42                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Elisa Beckdorf H.                                                                                                              |
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Francisco Pinto  | 6248281846                 | \$ 53.933.300   | 250.000 \$                  | 250.000 \$    | 100%                                  | \$ 250.000                                        | US\$ 388,68                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Francisco Pinto Pardo                                                                                                          |
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Renzo Stanley    | 6248281846                 | US\$ 35.467,00  | 265.200 \$                  | 265.200 \$    | 100%                                  | \$ 265.200                                        | US\$ 400,00                                              | 663,00                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                                                                                                                            |
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Renzo Stanley    | 6248281846                 | US\$ 35.467,00  | 258.464 \$                  | 258.464 \$    | 100%                                  | \$ 258.464                                        | US\$ 400,00                                              | 646,16                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                                                                                                                            |
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Renzo Stanley    | 6248281846                 | \$ 39.221.556   | 170.280 \$                  | 170.280 \$    | 100%                                  | \$ 170.280                                        | US\$ 264,74                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Jessica Farias Ibarra                                                                                                          |
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Jessica Farias   | 6248281846                 | \$ 15.493.333   | 140.000 \$                  | 140.000 \$    | 100%                                  | \$ 140.000                                        | US\$ 211,44                                              | 662,13                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Caroline Stevens                                                                                                               |
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Caroline Stevens | 6248281846                 | \$ 15.493.333   | 140.000 \$                  | 140.000 \$    | 100%                                  | \$ 140.000                                        | US\$ 211,44                                              | 662,13                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Caroline Stevens                                                                                                               |

Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) - Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° T017731  
GASTOS EFECTUADOS DEL PROYECTO ENTRE EL 01/01/2016 AL 31/12/2016  
ANEXO 4

| N° DE COMPROBANTE | FECHA     | CATEGORIA | NOMBRE                                                | N° DOCUMENTO BOL/FACT/FORM | MONTO CONTRATO  | FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO | PAGADO        | % DE ELEGIBILIDAD PARA FINANCIAMIENTO | MONTO FACTURADO COMO % DEL FINANCIAMIENTO NTO (4 x 5) | MONEDA Y MONTO PAGADO DE LA CUENTA ESPECIAL (SI PROCEDE) | TIPO DE CAMBIO (7 / 6) | BREVE DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS/BIENES                                                                                                  |
|-------------------|-----------|-----------|-------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------------------|---------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Nicolás Westenenk | 6248281846                 | \$ 24.250.000   | \$ 250.000                  | \$ 250.000    | 100%                                  | \$ 250.000                                            | US\$ 373,52                                              | 669,31                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                                                                                             |
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Nicolás Westenenk | 6248281846                 | \$ 24.250.000   | \$ 250.000                  | \$ 250.000    | 100%                                  | \$ 250.000                                            | US\$ 373,52                                              | 669,31                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                                                                                             |
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Rene Andrade      | 6248281846                 | \$ 5.500.000    | \$ 100.000                  | \$ 100.000    | 100%                                  | \$ 100.000                                            | US\$ 149,61                                              | 668,40                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                                                                                             |
| 4855              | 9-Dec-16  | CS        | Tesorería General de la República / Rene Andrade      | 6248281846                 | \$ 5.500.000    | \$ 50.000                   | \$ 50.000     | 100%                                  | \$ 50.000                                             | US\$ 74,80                                               | 668,45                 | Pago de retención de impuestos a profesionales                                                                                             |
| 4967              | 15-Dec-16 | TR        | Juan Pedro Searle                                     | S/N                        | \$ 533.849      | \$ 533.849                  | \$ 533.849    | 100%                                  | \$ 533.849                                            | US\$ 831,93                                              | 641,70                 | Viático por viaje a Marrakech                                                                                                              |
| 5074              | 20-Dec-16 | CS        | Jessica Farias Ibarra                                 | 99                         | \$ 39.221.556   | \$ 1.532.518                | \$ 1.532.518  | 100%                                  | \$ 1.532.518                                          | US\$ 2.382,65                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Consultor Financiero Contable 20/24                                                                                  |
| 5203              | 23-Dec-16 | CS        | Elisa Beckdorf                                        | 26                         | \$ 70.400.000   | \$ 2.700.000                | \$ 2.700.000  | 100%                                  | \$ 2.700.000                                          | US\$ 4.197,76                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Coordinador Proyecto - 20/24                                                                                         |
| 5204              | 23-Dec-16 | CS        | Francisco Pinto Pardo                                 | 69                         | \$ 53.933.300   | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000  | 100%                                  | \$ 2.250.000                                          | US\$ 3.498,13                                            | 643,20                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 2- 20/24                                                                                |
| 5214              | 26-Dec-16 | CS        | EWOK Ingeniería S.A.                                  | 2160                       | \$ 9.939.950    | \$ 1.130.000                | \$ 1.130.000  | 100%                                  | \$ 1.130.000                                          | US\$ 1.691,74                                            | 667,95                 | Mantenimiento Pag WEB                                                                                                                      |
| 5215              | 26-Dec-16 | GO        | Aquanta Ingeniería Computacional Ltda.                | 15055                      | \$ 37.825.492   | \$ 37.825.492               | \$ 37.825.492 | 100%                                  | \$ 37.825.492                                         | US\$ 56.629,23                                           | 667,95                 | Compra de 3 Switch Cisco Nexus para el Comp. 2                                                                                             |
| 5216              | 26-Dec-16 | NCS       | Hernán Cancino Tapia                                  | 134                        | \$ 45.978.030   | \$ 9.195.606                | \$ 9.195.606  | 100%                                  | \$ 9.195.606                                          | US\$ 13.767,32                                           | 667,93                 | Talleres técnicos comp. 1, primera cuota                                                                                                   |
| 5350              | 30-Dec-16 | CS        | Rene Andrade                                          | 15                         | \$ 5.500.000    | \$ 900.000                  | \$ 900.000    | 100%                                  | \$ 900.000                                            | US\$ 1.346,48                                            | 668,41                 | Contrato a Honorarios - Apoyo Adquisiciones 3/6                                                                                            |
| 5351              | 30-Dec-16 | CS        | Karin Salazar Navarrete                               | 28                         | US\$ 30.700,00  | \$ 1.806.354                | \$ 1.806.354  | 100%                                  | \$ 1.806.354                                          | US\$ 2.700,00                                            | 669,02                 | Contrato a honorarios - Apoyo profesional para el desarrollo y operación del Sistema Informático del Sistema de Información Comp.2 4/9 3/9 |
| 5352              | 30-Dec-16 | CS        | Renzo Stanley Controzo                                | 178                        | US\$ 35.467,00  | \$ 2.408.472                | \$ 2.408.472  | 100%                                  | \$ 2.408.472                                          | US\$ 3.600,00                                            | 669,02                 | Contrato a honorarios - Apoyo profesional para el desarrollo y operación del Sistema Informático del Sistema de Información Comp.2 4/9 3/9 |
| 5353              | 30-Dec-16 | CS        | Nicolas Westenenk                                     | 31                         | \$ 24.250.000   | \$ 2.250.000                | \$ 2.250.000  | 100%                                  | \$ 2.250.000                                          | US\$ 3.361,72                                            | 669,30                 | Contrato a honorarios Consultor Técnico Componente 1- 6/10                                                                                 |
| 5461              | 31-Dec-16 | CS        | Asesorías en Derecho, Regulación y Cumplimiento       | 21                         | US\$ 275.742,00 | \$ 16.576.617               | \$ 16.576.617 | 100%                                  | \$ 16.576.617                                         | US\$ 24.816,78                                           | 667,96                 | Consultoría: Alternativas de Diseño y medidas complementarias para un Sistema más integral de instrumentos de créditos al carbono          |

Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) - Ministerio de Relaciones Exteriores  
Informe Convenio de Donación N° TF017731  
GASTOS EFECTUADOS DEL PROYECTO ENTRE EL 01/01/2016 AL 31/12/2016  
ANEXO 4

| N° DE COMPROBANTE | FECHA     | CATEGORIA | NOMBRE                                                                              | N° DOCUMENTO BOL/FACIT/FORM | MONTO CONTRATO  | FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO | PAGADO         | % DE ELEGIBILIDAD PARA FINANCIAMIENTO | MONTO FACTURADO COMO % DEL FINANCIAMIENTO NTO (4 x 5) | MONEDA Y MONTO PAGADO DE LA CUENTA ESPECIAL (SI PROCEDE) | TIPO DE CAMBIO (7 / 6) | BREVE DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS/BIENES                                                                                                                                                                       |
|-------------------|-----------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5484              | 31-Dec-16 | CS        | Caroline Stevens Rodriguez                                                          | 64                          | \$ 15.493.333   | \$ 1.260.000                | \$ 1.260.000   | 100%                                  | \$ 1.260.000                                          | US\$ 1.902,92                                            | 662,14                 | Contrato a honorarios. Apoyo en la coordinación, seguimiento e implementación de las distintas iniciativas vinculadas a la estrategia de comunicación                                                           |
| 5485              | 31-Dec-16 | CS        | José Sanhueza Flores                                                                | 52                          | US\$ 20.000,00  | \$ 5.775.300                | \$ 5.775.300   | 100%                                  | \$ 5.775.300                                          | US\$ 9.000,00                                            | 641,70                 | Comunicación - 5/12 Consultoría: Análisis del contexto y evolución internacional de los instrumentos de precios de carbono y sus implicancias en el desarrollo de políticas públicas en estas materias en Chile |
| 5546              | 31-12-216 | CS        | Tesorería General de la República / Nicolás Westenenk                               | 6266568916                  | \$ 24.250.000   | \$ 250.000                  | \$ 250.000     | 100%                                  | \$ 250.000                                            | US\$ 373,52                                              | 669,31                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Nicolás Westenenk                                                                                                                                                    |
| 5546              | 31-12-216 | CS        | Tesorería General de la República / Rene Andrade                                    | 6266568916                  | \$ 5.500.000    | \$ 100.000                  | \$ 100.000     | 100%                                  | \$ 100.000                                            | US\$ 149,61                                              | 668,40                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Rene Andrade                                                                                                                                                         |
| 5546              | 31-12-216 | CS        | Tesorería General de la República / Caroline Stevens                                | 6266568916                  | \$ 15.493.333   | \$ 140.000                  | \$ 140.000     | 100%                                  | \$ 140.000                                            | US\$ 211,44                                              | 662,13                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Caroline Stevens                                                                                                                                                     |
| 5546              | 31-12-216 | CS        | Tesorería General de la República / Karin Salazar                                   | 6266568916                  | US\$ 30.700,00  | \$ 200.706                  | \$ 200.706     | 100%                                  | \$ 200.706                                            | US\$ 300,00                                              | 669,02                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Karin Salazar                                                                                                                                                        |
| 5546              | 31-12-216 | CS        | Tesorería General de la República / Benzo Stanley                                   | 6266568916                  | US\$ 35.467,00  | \$ 267.608                  | \$ 267.608     | 100%                                  | \$ 267.608                                            | US\$ 400,00                                              | 669,02                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Benzo Stanley                                                                                                                                                        |
| 5546              | 31-12-216 | CS        | Tesorería General de la República / Jessica Farías                                  | 6266568916                  | \$ 39.221.556   | \$ 170.280                  | \$ 170.280     | 100%                                  | \$ 170.280                                            | US\$ 264,74                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Jessica Farías                                                                                                                                                       |
| 5546              | 31-Dec-16 | CS        | Tesorería General de la República / Francisco Pinto                                 | 6266568916                  | \$ 53.933.300   | \$ 250.000                  | \$ 250.000     | 100%                                  | \$ 250.000                                            | US\$ 388,68                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Francisco Pinto                                                                                                                                                      |
| 5546              | 31-Dec-16 | CS        | Tesorería General de la República / Elisa Beckdorf                                  | 6266568916                  | \$ 70.400.000   | \$ 300.000                  | \$ 300.000     | 100%                                  | \$ 300.000                                            | US\$ 466,42                                              | 643,20                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Elisa Beckdorf                                                                                                                                                       |
| 5546              | 31-Dec-16 | CS        | Tesorería General de la República / José Sanhueza                                   | 6266568916                  | US\$ 20.000,00  | \$ 641.700                  | \$ 641.700     | 100%                                  | \$ 641.700                                            | US\$ 1.000,00                                            | 641,70                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de José Sanhueza                                                                                                                                                        |
| 5546              | 31-Dec-16 | CS        | Tesorería General de la República / Asesorías en Derecho, Regulación y Cumplimiento | 6266568916                  | US\$ 275.742,00 | \$ 1.841.846                | \$ 1.841.846   | 100%                                  | \$ 1.841.846                                          | US\$ 2.757,42                                            | 667,96                 | Retención Impuesto de Segunda categoría de Asesorías en Derecho, Regulación y Cumplimiento                                                                                                                      |
|                   |           | TOTAL     |                                                                                     |                             |                 |                             | \$ 405.013.679 |                                       |                                                       | US\$ 606.219,30                                          |                        |                                                                                                                                                                                                                 |



Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) – Ministerio de Relaciones Exteriores

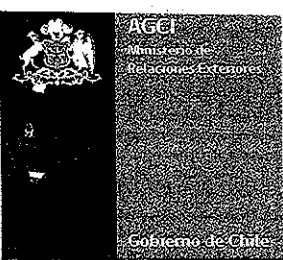
Informe Convenio de Donación N° TF017731

Control de Activo Fijp Proyecto PMR

ANEXO 5

| Fecha Compra | N° Factura | N° Orden de Compra | Proveedor                                              | Cantidad | Características                                                                                                                                                | Monto Unitario | Monto Total | Institución donde se encuentra                       |
|--------------|------------|--------------------|--------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|------------------------------------------------------|
| 09-02-2016   | 2026       | 1606-46-CM16       | WORFCOM Chile S.A.                                     | 1        | Access Point Cisco small business WAP321 - punto de acceso inalámbrico - 802.11b/g/n, banda doble                                                              | 227.371        | 227.371     | Ministerio de Medio Ambiente                         |
| 09-02-2016   | 2026       | 1606-46-CM16       | WORFCOM Chile S.A.                                     | 12       | Monitor ViewSonic, VA2746M-LED -LG 27mp 67hq27"                                                                                                                | 250.277        | 3.003.327   | Ministerio de Medio Ambiente                         |
| 09-02-2016   | 2026       | 1606-46-CM16       | WORFCOM Chile S.A.                                     | 1        | Proyector Viewsonic PJD7822HDL - 3D, 3200 ANSI lumens - 1920 x 1080 -16:9 - HD 1080p                                                                           | 900.149        | 900.149     | Ministerio de Medio Ambiente                         |
| 09-02-2016   | 2026       | 1606-46-CM16       | WORFCOM Chile S.A.                                     | 2        | Cable HDMI 3 metros                                                                                                                                            | 16.968         | 33.936      | Ministerio de Medio Ambiente                         |
| 09-02-2016   | 2026       | 1606-46-CM16       | WORFCOM Chile S.A.                                     | 1        | Tarjeta de video MSI Nvidia N720-2GD3LP 2GB PCI-Express                                                                                                        | 67.872         | 67.872      | Ministerio de Medio Ambiente                         |
| 09-02-2016   | 2026       | 1606-46-CM16       | WORFCOM Chile S.A.                                     | 1        | Proyector LG PH300 - 3D, 300 ANSI lumens - 1280 x 720 - 16:9 - HD 720p                                                                                         | 368.204        | 368.204     | Ministerio de Medio Ambiente                         |
| 09-02-2016   | 2026       | 1606-46-CM16       | WORFCOM Chile S.A.                                     | 3        | Soporte a muro televisor Klip Xtreme -wall mount bracket -36" a 80" - hasta 60kg                                                                               | 32.239         | 96.718      | Ministerio de Medio Ambiente                         |
| 09-02-2016   | 2026       | 1606-46-CM16       | WORFCOM Chile S.A.                                     | 3        | Televisor LG 55LF5950-55"                                                                                                                                      | 981.595        | 2.944.786   | Ministerio de Medio Ambiente                         |
| 09-02-2016   | 2026       | 1606-46-CM16       | WORFCOM Chile S.A.                                     | 2        | Cable DVI 3 metros                                                                                                                                             | 12.726         | 25.452      | Ministerio de Medio Ambiente                         |
| 09-02-2016   | 2026       | 1606-46-CM16       | WORFCOM Chile S.A.                                     | 6        | Computadores Worfcom procesador intel i7-4790, disco 2TB Sata, disco 240GB SSD, memoria 16GB, grabador DVD, T. video Nvidia N720, 2GB, Kit teclado y mouse USB | 1.108.007      | 6.648.040   | Ministerio de Medio Ambiente                         |
| 10-02-2016   | 14842      | 1606-47-CM16       | Servicios Integrales en Computación y Transporte Ltda. | 3        | Adaptador minidisplay port a HDMI                                                                                                                              | 18.867         | 56.602      | Ministerio de Energía                                |
| 10-02-2016   | 14842      | 1606-47-CM16       | Servicios Integrales en Computación y Transporte Ltda. | 3        | Microsoft VISIO Standard 2016                                                                                                                                  | 287.124        | 861.373     | Ministerio de Energía                                |
| 10-02-2016   | 14842      | 1606-47-CM16       | Servicios Integrales en Computación y Transporte Ltda. | 6        | Pendrivel Kingston Data Traveler GE9 8GB                                                                                                                       | 4.922          | 29.531      | Ministerio de Energía                                |
| 10-02-2016   | 14842      | 1606-47-CM16       | Servicios Integrales en Computación y Transporte Ltda. | 1        | Computador SICOT I7-4790-2TB-240GB-16GB-2 LED 32"                                                                                                              | 1.425.776      | 1.425.776   | Ministerio de Medio Ambiente                         |
| 10-02-2016   | 14842      | 1606-47-CM16       | Servicios Integrales en Computación y Transporte Ltda. | 3        | Microsoft Project Standard 2016                                                                                                                                | 578.351        | 1.735.052   | Ministerio de Energía                                |
| 10-02-2016   | 14842      | 1606-47-CM16       | Servicios Integrales en Computación y Transporte Ltda. | 3        | Mouse Inalámbrico óptico                                                                                                                                       | 19.689         | 59.066      | Ministerio de Energía / Ministerio de Medio Ambiente |
| 10-02-2016   | 14842      | 1606-47-CM16       | Servicios Integrales en Computación y Transporte Ltda. | 3        | Bolso para notebook 14"                                                                                                                                        | 14.767         | 44.300      | Ministerio de Energía / Ministerio de Medio Ambiente |
| 10-02-2016   | 14842      | 1606-47-CM16       | Servicios Integrales en Computación y Transporte Ltda. | 3        | Microsoft Office Home and Business 2016                                                                                                                        | 178.838        | 536.513     | Ministerio de Energía / Ministerio de Medio Ambiente |
| 10-02-2016   | 14841      | 1606-47-CM16       | Servicios Integrales en Computación y Transporte Ltda. | 3        | Notebook Toshiba Portege i75600U 256GB-8GB-13,3"                                                                                                               | 1.533.959      | 4.601.876   | Ministerio de Energía / Ministerio de Medio Ambiente |

f



Agencia para la Cooperación Internacional (AGCI) – Ministerio de Relaciones Exteriores

Informe Convenio de Donación N° TF017731

Control de Activo Fijo Proyecto PMR

ANEXO 5

| Fecha Compra            | N° Factura | N° Orden de Compra | Proveedor                                              | Cantidad | Características                                                                     | Monto Unitario | Monto Total | Institución donde se encuentra                                    |
|-------------------------|------------|--------------------|--------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|-------------------------------------------------------------------|
| 10-02-2016              | 14841      | 1606-47-CM16       | Servicios integrales en Computación y Transporte Ltda. | 1        | Proyector Epson EB518+Proyector LCD-3000 Lumenes                                    | 348.785        | 348.785     | Ministerio de Energía                                             |
| 10-02-2016              | 14841      | 1606-47-CM16       | Servicios integrales en Computación y Transporte Ltda. | 3        | Presentador Media Pointer 100wireless USB 10MT                                      | 28.279         | 84.837      | Ministerio de Energía                                             |
| 25-02-2016              | 56590      | 1606-43-CM16       | R Y C Servicios Computacionales Ltda.                  | 1        | Storage HP Bandeja para Storage 3PAR 7200 con 24 discos<br>- 1.2TB 6G SAS 10K 2.5IN | 29.183.794     | 29.183.794  | Ministerio de Medio Ambiente                                      |
| 26-10-2016              | 15055      | 1606-555-CM16      | Aquanta Ingeniería Computacional Ltda.                 | 3        | Switch Cisco Nexus 3172T 48 puertos                                                 | 12.608.497     | 37.825.492  | Ministerio de Medio Ambiente / Superintendencia de Medio Ambiente |
| TOTAL BIENES ADQUIRIDOS |            |                    |                                                        |          |                                                                                     |                | 91.108.854  |                                                                   |

f



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

C. EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO





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

PTMO N° 21.002/2017

INFORME FINAL N° 249, DE 2017,  
SOBRE AUDITORÍA AL CONVENIO DE  
DONACIÓN N° TF017731, DEL BANCO  
MUNDIAL, ADMINISTRADO FINANCIERAMENTE  
POR LA AGENCIA DE  
COOPERACIÓN INTERNACIONAL DE  
CHILE Y EJECUTADO POR EL MINISTERIO  
DE ENERGÍA.

SANTIAGO, 09 JUN. 2017

En cumplimiento del plan anual de fiscalización de la Contraloría General para el año 2017 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 al proyecto "Propuesta de Preparación para el Diseño e Implementación de Instrumentos de Precios al Carbono para la Mitigación de Emisiones de Gases Invernadero en el Sector Energía (PMR)", administrado financieramente por la Agencia de Cooperación Internacional de Chile, en adelante e indistintamente AGCI, y ejecutado por el Ministerio de Energía, siendo financiado con recursos del convenio de donación N° TF017731, suscrito entre el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento, BIRF o Banco Mundial, y la República de Chile, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2016.

El equipo que ejecutó el trabajo estuvo integrado por los señores Nelson Salazar Vásquez como fiscalizador y José Aldo Salinas Álvarez, en calidad de supervisor.

### ANTECEDENTES GENERALES

La Agencia de Cooperación Internacional, de Chile, AGCI, fue creada en virtud de lo dispuesto en el artículo 17 de la ley N° 18.989, -que crea el Ministerio de Planificación y Cooperación, actual Ministerio de Desarrollo Social-, como un servicio público funcionalmente descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, sometida a la supervigilancia del Presidente de la República, por intermedio del Ministerio de Relaciones Exteriores.

Añade la precitada disposición legal, que dicha entidad tiene por finalidad apoyar los planes, programas, proyectos y actividades de desarrollo que impulse el Gobierno, mediante la captación, prestación y administración de recursos de cooperación internacional, además de implementar, realizar, y ejecutar la cooperación internacional para y entre países en desarrollo.

AL SEÑOR  
JEFE DEPARTAMENTO  
FF.AA., SEGURIDAD, PRESIDENCIA, HACIENDA Y RR.EE.  
PRESENTE



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

En lo que atañe a las principales funciones de la AGCI, el artículo 19 de la mencionada preceptiva, establece, entre otras, las siguientes:

- "Determinar los planes y programas de cooperación internacional que se requieran para dar cumplimiento a las políticas de desarrollo del Gobierno, y aprobar y coordinar los proyectos correspondientes".
- "Coordinar el cumplimiento de los acuerdos internacionales destinados a proyectar la capacidad científica, tecnológica, industrial y comercial de Chile, con el propósito de lograr una efectiva presencia internacional del país y de promover los procesos de integración que impulse el Gobierno".
- "Posibilitar un creciente flujo de recursos financieros y técnicos que contribuyan al logro de los objetivos anteriores".
- "Administrar o ejecutar programas, proyectos y actividades específicos de cooperación internacional".

Luego, el artículo 22 de la ley N° 18.989, antes reseñada, prescribe que la administración de la AGCI corresponderá al Director Ejecutivo, quien será el jefe superior del servicio y tendrá su representación legal, judicial y extrajudicial.

Por su parte, el artículo 2° del decreto ley N° 2.224, de 1978, -que crea el Ministerio de Energía y la Comisión Nacional de Energía-, señala que corresponderá al primero, elaborar y coordinar los planes, políticas y normas para el buen funcionamiento y desarrollo del sector energético, velar por su cumplimiento y asesorar al Gobierno en todas aquellas materias relacionadas con la energía.

Precisado lo anterior, y en lo que atañe a la auditoría en examen, corresponde señalar que mediante la resolución N° 37, de 2014, tomada de razón el 28 de noviembre de ese año, la Agencia de Cooperación Internacional de Chile aprobó el "Grant Agreement for Chile - Partnership for Market Readiness (PMR), Trust Fund Implementation. Grant N° TF017731", suscrito el 5 de septiembre de esa anualidad, entre esa entidad -en representación de la República de Chile- y el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento, para la ejecución del proyecto "Propuesta de Preparación para el Diseño e Implementación de Instrumentos de Precios al Carbono para la Mitigación de Emisiones de Gases Invernadero en el Sector Energía (PMR)", cuyo propósito es entregar asistencia técnica a la República de Chile en el diseño e implementación de un marco para la medición, reporte y verificación (MRV) y registro de emisiones de gases de efecto invernadero, y de uno o más instrumentos de precios al carbono en el sector energía, entre ellos, impuestos a las emisiones de CO2 y sistemas de transacción de emisiones (ETS).

Asimismo, se debe tener presente, que las letras d) y e) del "Considerando", de la anotada resolución señalan que la AGCI



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

será la entidad receptora de la donación, y el Ministerio de Energía el organismo responsable de su ejecución, respectivamente.

En dicho contexto, con fecha 30 de octubre de 2014, la AGCI suscribió con la Subsecretaría de Energía el convenio específico de cooperación o subsidiario, para la implementación del proyecto en comento, el cual fue sancionado mediante resolución exenta N° 710, de 17 de diciembre del mismo año, de la referida Agencia, cuya cláusula primera establece que la administración financiera del referido convenio, será ejercida por la Agencia de Cooperación Internacional de Chile.

El monto de la donación, según lo establece el numeral 3.01, del artículo III del convenio de donación, asciende a un máximo de USD 3.000.000, otorgado en su totalidad por el Banco Mundial.

Para el logro de los fines propuestos, conforme a lo previsto en el numeral 2.01, del artículo II del mismo acuerdo, el proyecto se ha estructurado, en los siguientes componentes, cuyas actividades se detallan en las notas a los estados financieros:

Componente 1: Análisis regulatorios, económicos e institucionales para evaluar la viabilidad de uno o más instrumentos de determinación de precios del carbono para el sector de la energía.

Este componente considera, entre otros, realizar un análisis comparativo de regulaciones existentes para la implementación de sistemas de precios al carbono; la identificación y mapeo de capacidades regulatorias para la medición, reporte y verificación, MRV, y registro; la redacción de protocolos y estándares para reporte y transacción de emisiones; y la evaluación de capacidades institucionales existentes y requeridas para implementar sistemas de precios al carbono.

Componente 2: Diseño y aplicación de un marco y un registro del sistema de seguimiento, información y verificación, SIV.

Este módulo incluye la definición del alcance y amplitud del marco MRV; la determinación de los requisitos generales y técnicos; el desarrollo de metodologías; la implementación de iniciativas para aumentar la integridad y la exactitud de la información reportada bajo el registro de emisiones y transferencias de contaminantes, RETC; así como la introducción de mejoras al sistema de cumplimiento asociado a la emisión de gases de efecto invernadero en RETC; y desarrollo de funciones y componentes clave del registro de transacción.

Componente 3: Estrategia de participación y comunicación de los interesados y fortalecimiento de la capacidad técnica de los sectores público y privado.



## CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

### II CONTRALORÍA REGIONAL METROPOLITANA DE SANTIAGO

#### UNIDAD DE AUDITORÍA 3

Las tareas de este componente comprenden el diseño de una estrategia de participación e involucramiento de las partes interesadas; consultas al sector público-privado y al alto nivel político sobre implicancias de sistemas de precios al carbono y sus sistemas MRV y de registro; y, la elaboración de una estrategia de comunicación, que incluye el desarrollo de herramientas de información.

**Componente 4:** Coordinación de la implementación de la asociación para la preparación del mercado, APM.

Este componente incluye apoyo para la gestión de actividades de la donación, entre otros, a través de la realización de los aspectos fiduciarios y técnicos de las mismas, a saber, contratación de personal, capacitación, visitas técnicas, talleres técnicos y de difusión, entre otras.

Cabe precisar, que con carácter confidencial, el 9 de mayo de 2017, a través de los oficios N°s 16.498 y 16.549, de la misma anualidad, fue puesto en conocimiento de la Agencia de Cooperación Internacional y de la Subsecretaría de Energía, respectivamente, el preinforme de observaciones N° 249, del mismo año, con la finalidad de que formularan los alcances y precisiones que, a su juicio, procedieran, lo que se concretó mediante los oficios N°s 30/0794 y 706, complementado este último a través del N° 733, de 23 y 22 y 26 de mayo de 2017, en cada caso, de la AGCI y de la mencionada Cartera de Estado.

#### **OBJETIVO**

La fiscalización tuvo por finalidad verificar que las operaciones efectuadas con cargo a los fondos del proyecto "Propuesta de Preparación para el Diseño e Implementación de Instrumentos de Precios al Carbono para la Mitigación de Emisiones de Gases Invernadero en el Sector Energía (PMR)", administrado por la Agencia de Cooperación Internacional de Chile, durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2016, se hayan ajustado a la normativa legal aplicable a la materia y a lo previsto en las cláusulas del convenio de donación N° TF017731 y del convenio subsidiario.

En tal sentido, la fiscalización se orientó a comprobar si las transacciones cumplen con las disposiciones legales y reglamentarias vigentes, se encuentran debidamente documentadas, sus cálculos son exactos y están adecuadamente registradas y contabilizadas. Todo lo anterior, en concordancia con la aludida ley N° 10.336.

#### **METODOLOGÍA**

La revisión, que incluyó un examen de cuentas, se llevó a cabo de acuerdo con lo dispuesto en la resolución N° 20, de 2015, que Fija las Normas que Regulan las Auditorías efectuadas por la Contraloría General de la República, y con las normas de auditoría aceptadas por este Organismo de Control, las cuales son compatibles con las promulgadas por la



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

Organización Internacional de las Entidades Fiscalizadoras Superiores, INTOSAI, y de conformidad con los requerimientos del Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento, incluyendo comprobaciones de los registros contables y la aplicación de otros procedimientos de auditoría en la medida que se consideraron necesarios en las circunstancias.

Tales normas requieren que se planifique y se realice la auditoría para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están exentos de errores significativos.

La evaluación del sistema de control interno abarcó aquellos procedimientos relacionados con las operaciones, actividades y procesos relativos a los desembolsos y contratación de consultorías efectuadas, de conformidad con los términos del convenio de donación N° TF017731 y del convenio específico de cooperación suscrito entre la AGCI y la Subsecretaría de Energía.

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 de 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

El examen realizado a las partidas correspondiente al período comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2016, esto es, en la auditoría intermedia al precitado convenio de donación -contenida en el Informe Final N° 748, de ese año-, consideró el 100% de los ingresos y un 88,3% de los gastos, ascendentes a \$ 164.094.567 y \$ 101.908.889, respectivamente.

En lo que concierne a la actual revisión, que abarca desde el 1 de julio al 31 de diciembre de 2016, de igual forma, se examinó la totalidad de los ingresos percibidos, los que alcanzaron a \$ 132.399.415, y el 87,2% de los gastos ejecutados, los que sumaron \$ 252.656.249, los cuales fueron seleccionados utilizando el método de selección aleatoria por unidad monetaria, con un nivel de confianza del 95% y una tasa de error de 3%, parámetros estadísticos aprobados por esta Entidad Fiscalizadora.



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

Tabla N° 1: Universo y Muestra.

| MATERIA ESPECÍFICA | UNIVERSO<br>(\$) | MUESTRA EXAMINADA |      |
|--------------------|------------------|-------------------|------|
|                    |                  | (\$)              | (%)  |
| Ingresos           | 132.399.415      | 132.399.415       | 100  |
| Egresos            | 289.585.685      | 252.656.249       | 87,2 |

Fuente: Nómina de egresos e ingresos contables del período comprendido entre el 1 de julio y el 31 de diciembre de 2016, proporcionada por la Agencia de Cooperación Internacional de Chile.

La información utilizada fue puesta a disposición de esta Entidad de Control en sucesivas entregas, siendo la última de estas el 6 abril de 2017.

### RESULTADO DE LA AUDITORÍA

Del examen practicado se determinaron las siguientes situaciones:

#### I. AVANCE DEL PROYECTO

Se verificó que durante el segundo semestre del año 2016 se realizaron y adjudicaron 6 licitaciones públicas a través del Sistema de Información de Compras y Contratación Pública, lo que significó que al 31 de diciembre de 2016 se comprometieran recursos por la suma de USD 2.257.551,92, monto que representa un 75% del presupuesto total del proyecto PMR.

Al respecto, cabe señalar que los gastos efectivos al cierre del año 2016 equivalen a un avance financiero del 24% de la donación convenida, lo que no guarda relación con el tiempo transcurrido de esta iniciativa -27 meses desde su inicio, esto es, un 75% del plazo establecido en el acuerdo-, las contrataciones efectuadas entre julio y diciembre de esa anualidad implican que durante la ejecución de la última parte del PMR se ajustarán los gastos al nivel de actividad previsto para cada componente.

Tabla N° 2: Avance Financiero del proyecto.

| CÓDIGO | COMPONENTE                                                                                                                                                                    | PRESUPUESTO<br>TOTAL<br>(USD) | EJECUTADO<br>(USD) |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| 1      | Análisis regulatorio, económicos e institucionales para evaluar la viabilidad de uno o más instrumentos de determinación de precios del carbono para el sector de la energía. | 1.180.742,00                  | 223.231,94         |
| 2      | Componente 2: Diseño y aplicación de un marco y un registro del sistema de seguimiento, información y verificación, SIV.                                                      | 1.127.754,90                  | 268.082,75         |
| 3      | Componente 3: Estrategia de participación y comunicación de los interesados y fortalecimiento de la capacidad técnica de los sectores público y privado.                      | 431.007,32                    | 70.004,48          |



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

| CÓDIGO                   | COMPONENTE                                                                                             | PRESUPUESTO<br>TOTAL<br>(USD) | EJECUTADO<br>(USD) |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| 4                        | Componente 4: Coordinación de la implementación de la asociación para la preparación del mercado, APM. | 260.496,68                    | 164.916,51         |
| COSTO TOTAL DEL PROYECTO |                                                                                                        | 3.000.000,00                  | 726.235,68         |

Fuente: Uso de fondos del proyecto por componente y por actividad, al 31 de diciembre de 2016

## **II. ASPECTOS DE CONTROL INTERNO**

### **1. Auditoría Interna.**

Se constató que el Director Ejecutivo (S) de la AGCI, a través del oficio N° 01/2572, de 29 de diciembre de 2016, comunicó al Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, CAIGG, el plan de auditoría del año 2017 de la Unidad de Auditoría Interna del servicio.

Cabe señalar, que según lo manifestado por el Auditor Interno de la agencia a este Ente Contralor, mediante correo de 6 de abril de 2017, en un diagnóstico de los procesos institucionales dicha iniciativa obtuvo una calificación baja en el factor crítico de riesgo global, denominado "Nivel de Cobertura de Aseguramiento del Universo de Auditoría" y, por ende, quedó fuera de la selección de las materias a considerar en el referido plan anual de auditoría. Además, para adoptar esta decisión se tuvo en cuenta el hecho de que este Organismo de Control realiza auditorías periódicas al proyecto.

En mérito de lo expuesto, no se advierten situaciones que observar.

### **2. Conciliaciones bancarias.**

De la revisión efectuada a las conciliaciones bancarias de las cuentas corrientes exclusivas del proyecto, al 31 de diciembre de 2016, tanto en dólares N° 00108033665 "Cuenta Designada", como en pesos N° 00009005765 "Cuenta Operativa", ambas habilitadas por la AGCI en el Banco del Estado de Chile, no se establecieron objeciones que formular.

### **3. Informes interinos financieros.**

Se verificó que la AGCI remitió al Banco Mundial, mediante el oficio N° 30/0101, de 18 de enero de 2017, los informes interinos financieros del proyecto PMR al 31 de diciembre de 2016, cuya recepción conforme consta en la carta de 24 de febrero de 2017, de esa entidad internacional.

También, se comprobó que la Agencia de Cooperación Internacional de Chile, mediante el oficio N° 30/1316, de 29 de julio de 2016, remitió al Banco Mundial los IFRs del precitado proyecto al 30 de junio de



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

2016, los que fueron recibidos satisfactoriamente mediante carta BIRF de 6 de septiembre de 2016.

Lo señalado da cumplimiento a lo previsto en el numeral 2.05, letra b), del artículo II, del convenio de donación, que indica que se deben preparar y presentar al BIRF los citados reportes -correspondientes a las actividades de la donación-, a más tardar 45 días luego de finalizado cada semestre del año calendario, no determinándose situaciones que objetar.

### **III. EXAMEN DE LA MATERIA AUDITADA**

#### **1. Coordinación del proyecto.**

A la Agencia de Cooperación Internacional de Chile, entidad receptora de los recursos de la donación, según lo previsto en el numeral 2.03 del artículo II, sobre ejecución de actividades, del convenio de donación N° TF017731, le corresponden obligaciones respecto a la gestión administrativa de los mencionados fondos, a saber, celebrar un convenio subsidiario con el Ministerio de Energía, representado por la Subsecretaría de Energía; ejercer sus derechos y cumplir sus compromisos conforme a las disposiciones del convenio subsidiario; y, mantener en colaboración con la citada cartera ministerial un "Manual de Operaciones", de acuerdo a las especificaciones del Banco Mundial, las cuales fueron cumplidas en su totalidad, no observándose ningún hecho irregular.

#### **2. Cumplimiento del plan de adquisiciones.**

Se verificó que la entidad fiscalizada cumplió en su totalidad el plan de adquisiciones 2016 del proyecto PMR, salvo lo correspondiente a los servicios de consultoría modalidad "On Demand", perteneciente al componente 1 del citado proyecto. Dicha consultoría fue adjudicada en el mes de marzo de 2017, sin que se determinaran objeciones sobre el particular.

Cabe señalar, que el plan de compras del año 2017 fue aprobado por el Banco Mundial con fecha 21 de diciembre de 2016.

#### **3. Bienes adquiridos por la AGCI ubicados en dependencias de la Superintendencia del Medio Ambiente sin destinación formal.**

Se constató que la Superintendencia del Medio Ambiente mantiene en sus dependencias de calle Teatinos N° 280, piso 8, comuna de Santiago, tres equipos Switch Cisco Nexus 3172T 48x1/10GBASE T, series N°s SFOC2042R1XZ, SFOC2042R1Z0 Y SFOC2042R228, con un costo total de \$ 37.825.492, adquiridos para la ejecución del proyecto PMR por parte de la Agencia de Cooperación Internacional con cargo a los recursos de la donación del BIRF.





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

Al respecto, corresponde señalar que no existe un convenio de colaboración entre la Subsecretaría de Energía y la referida Superintendencia que regule la utilización de bienes del proyecto en revisión, así como otras materias, toda vez que esta última entidad ha debido ser considerada en el desarrollo del componente 2 de la iniciativa, denominado "Design and implementation of an MRV framework and registry", pues a ella le corresponde, de acuerdo a lo establecido en el artículo 8° inciso décimo cuarto de la ley N° 20.780, sobre reforma tributaria, determinar "las características del sistema de monitoreo de las emisiones y los requisitos para su certificación" que inciden en el impuesto anual que grava las emisiones al aire de material particulado (MP), óxidos de nitrógeno (NOx), dióxido de azufre (SO2) y dióxido de carbono (CO2), a que se refiere el inciso primero de la misma norma.

Lo expuesto, no se ajusta a lo pactado en el convenio específico de cooperación suscrito entre la Subsecretaría de Energía y la AGCI, aprobado mediante la resolución exenta N° 710, de 2015, de esta última repartición, que dispone, en su cláusula sexta, número siete, que "En el evento que la ejecución del Proyecto requiera la adquisición de bienes, tales como, equipamiento, maquinarias y activo fijo en general, estos serán de propiedad de AGCI y deberán ser transferidos a la Subsecretaría, mediante el correspondiente convenio de comodato, y quien se compromete a responsabilizarse de su adecuada mantención, incluirlos dentro del inventario de bienes muebles del Servicio, de acuerdo a la normativa vigente en la materia y usarlos exclusivamente para los fines del Proyecto, durante la duración de éste", quedando de manifiesto que este instrumento no menciona a la Superintendencia del Medio Ambiente como destinatario de los bienes adquiridos.

Lo anterior, además de contravenir lo previsto en el referido acuerdo de voluntades, infringe el principio de control consagrado en el inciso segundo del artículo 3° de la ley N° 18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales de la Administración del Estado.

Cabe señalar, que la compra de dichas especies informáticas se hizo a petición del Ministerio de Energía, cursada mediante oficio Ord. N° 857, de 2016, de ese origen, cuya facturación fue pagada por la AGCI a través del comprobante de tesorería N° 05215, de 26 de diciembre de 2016, por un total de \$ 37.825.492 y los bienes inventariados por dicha agencia en los folios N°s 000036, 000037 y 000038.

Sobre el particular, en su respuesta la AGCI señala que mediante oficio Ord. N° 0705, de 9 de mayo de 2017, solicitó a la Subsecretaría de Energía regularizar su relación con la Superintendencia de Medio Ambiente, en atención a la participación que tiene esta en la ejecución de uno de los componentes del proyecto.

Por su parte, la señalada Cartera de Estado en su contestación, plantea que en el diseño del mencionado convenio de cooperación suscrito con la Agencia de Cooperación Internacional, el 30 de octubre de 2014, no se consideró necesaria la transferencia de bienes muebles desde la



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

AGCI a instituciones públicas distintas a la Subsecretaría de Energía, en el entendido que esta última era la responsable de la ejecución del proyecto.

Agrega, que dicho diseño debió cambiarse con motivo de la dictación de la ley N° 20.780, sobre reforma tributaria que modifica el sistema de tributación de la renta e introduce diversos ajustes en el sistema tributario, cuyo artículo 8° dispone que el Ministerio del Medio Ambiente tiene el rol de diseñar e implementar sistemas de medición, reporte y verificación de emisiones contaminantes afectas a impuestos y, particularmente a la implementación del impuesto que grava las emisiones al aire de dióxido de carbono, objetivo coincidente al componente 2 del proyecto.

Enseguida, destaca que el inciso décimo del citado artículo 8° dispone que "Las características del sistema de monitoreo de las D.O. 08.02.2016 emisiones y los requisitos para su certificación serán aquellos determinados por la Superintendencia del Medio Ambiente para cada norma de emisión para fuentes fijas que sea aplicable", que incide en el impuesto anual que grava a las emisiones al aire de material particulado, óxido de nitrógeno, dióxido de azufre y dióxido de carbono. Por ello, la Subsecretaría de Energía solicitó a la AGCI que proveyera los bienes necesarios para que el Ministerio del Medio Ambiente y la Superintendencia del Medio Ambiente puedan apoyar a la consecución de los objetivos del PMR.

Luego añade, que con fecha 6 de febrero de 2017, se suscribió una modificación al convenio entre la Agencia de Cooperación Internacional y esa Subsecretaría, mediante el cual se modificó los numerales 1 y 7 de la cláusula sexta de dicho instrumento, en el sentido de permitir que la Subsecretaría pueda suscribir convenios de colaboración con otras instituciones públicas, a fin de constituir alianzas estratégicas para la ejecución e implementación técnica de los componentes del proyecto, y en este caso, solicitarle a la AGCI que les transfiera a estas equipamiento, maquinarias y activo fijo en general.

En dicho contexto, anota que con fecha 14 de marzo del 2017, el Ministerio de Energía suscribió un convenio con el Ministerio del Medio Ambiente, denominado "sobre coordinación del trabajo en materias de cambio climático", el cual entre otras disposiciones señala que en caso de requerir para la ejecución del Proyecto PMR la adquisición de bienes, tales como equipamiento, maquinarias y activo fijo en general, deberá solicitarlos mediante oficio a la Cartera de Energía y se responsabilizará de su adecuada mantención, incluirlos dentro del inventario de bienes muebles del Servicio, de acuerdo a la normativa vigente en la materia, usarlos exclusivamente para los fines del proyecto mientras dure éste, y devolverlos de acuerdo a los condiciones que el Ministerio de Energía le señale.

Finalmente, informa que la Subsecretaría de Energía, en un trabajo conjunto con la mencionada superintendencia, está redactando un convenio de similares características al referido en el párrafo precedente, con el objeto de subsanar la observación realizada por este Órgano de



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

Control, regularizando la situación de los bienes sin destinación formal en dicha repartición.

Por lo tanto, considerando que la regularización de los bienes en poder de la Superintendencia del Medio Ambiente se encuentra en proceso y por lo tanto no se ha concretado, se mantiene la objeción formulada.

4. Diferencia en versiones de convenio celebrado.

Sobre el particular, se advirtió una discrepancia entre las versiones del convenio específico de cooperación suscrito el 30 de octubre de 2014, entre la Subsecretaría de Energía y la AGCI, aprobados a través del decreto exento N° 63, de 2015, de esa Cartera de Estado, y de la resolución exenta N° 710, del mismo año, de la agencia, a lo menos en lo relativo a la propiedad de los bienes que se adquieran con los recursos de la donación del Banco Mundial para la ejecución del proyecto PMR, lo cual contraviene el principio de coordinación previsto en el inciso segundo de los artículos 3° y 5° de la citada ley N° 18.575.

En efecto, la cláusula sexta número siete del convenio sancionado por la aludida Subsecretaría, dispone que los bienes adquiridos, "tales como equipamiento, maquinarias y activo fijo en general, serán de propiedad de la Subsecretaría, quien se compromete a responsabilizarse de su adecuada mantención, incluirlos dentro del inventario de bienes muebles del Servicio, de acuerdo a la normativa vigente en la materia y usarlos exclusivamente para los fines del Proyecto, durante la duración de éste".

Lo anterior difiere de lo establecido en la misma disposición por la referida resolución exenta N° 710, de 2015, de la AGCI, pues, en este caso la norma establece que los bienes "serán de propiedad de AGCI". Cabe hacer presente, que la versión que dispone esta última entidad, es aquella por la cual se debe regir el referido acuerdo.

Al respecto, la Subsecretaría de Energía informa que ha dictado el decreto exento N° 222, de 19 de mayo de 2017, de ese origen, que rectifica el referido decreto exento N° 63, de 2015, de esa misma procedencia, con el objeto de regularizar lo observado.

En atención a que la entidad efectuó la modificación respectiva, remitiendo copia del acto administrativo que da cuenta de ellos, se da por subsanada la observación.

#### IV. EXAMEN DE CUENTAS

1. Sistema y registro contable.

De conformidad con lo señalado en la sección 2.07, de las condiciones estándar del convenio de donación N° TF017731,



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

la AGCI debe mantener un sistema de gestión financiera y preparar estados financieros, de conformidad con los principios de contabilidad aplicados en forma homogénea y aceptables para el Banco Mundial, en ambos casos adecuados para reflejar las operaciones, los recursos y los gastos relacionados con el proyecto.

Es así como, para el registro de las operaciones del convenio de donación, la agencia utiliza dos sistemas. El primero corresponde al Sistema de Información para la Gestión Financiera del Estado, SIGFE, para registrar los movimientos financieros del programa a través de cuentas de administración de fondos, en tanto el segundo, denominado Sistema Patrimonial, permite controlar en forma detallada las operaciones que guardan relación con el proyecto.

La contabilización de las operaciones propias de la ejecución del proyecto se realiza mediante cuentas de aplicación y de administración de fondos, 1140532 y 2140532, respectivamente, ambas denominadas "Partnership for Market Readiness".

Atendido lo expuesto, no se advierten situaciones que observar.

2. Ingresos percibidos.

Se constató que en el año 2016 se recibieron ingresos por la suma de USD 443.012,33, correspondientes a reintegros de gastos informados en la primera, segunda, tercera y cuarta rendiciones efectuadas al Banco Mundial, monto que fue depositado directamente por esa entidad internacional en la cuenta corriente N° 00108033665, en dólares, del Banco del Estado de Chile utilizada para la administración del programa.

Al respecto, es útil anotar, que la AGCI habilitó la cuenta corriente N° 00009005765 en moneda local, en la misma entidad bancaria, para transferir a pesos los fondos del proyecto, y que la operatoria entre ambas cuentas corrientes consiste en traspasar los recursos en dólares abonados por el Banco Mundial en la citada cuenta de moneda extranjera, a esta última cuenta corriente en pesos, para efectos de realizar los pagos relacionados con la ejecución convenio.

En virtud de lo expuesto, no hay hechos observables.

3. Revisión de los pagos por concepto de honorarios y adquisiciones.

La revisión de los pagos por concepto de honorarios y adquisiciones se efectuó tanto en la Agencia de Cooperación Internacional, que tiene la responsabilidad, según lo establecido en los numerales 2.05 y 2.06 del convenio suscrito con el BIRF, del seguimiento, información y evaluación de las actividades, además de la administración financiera de la donación; como en la Subsecretaría de Energía, cuyas obligaciones se encuentran



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

contenidas en la cláusula sexta del convenio específico de cooperación suscrito en el año 2014, con la mencionada agencia, para la implementación técnica del proyecto PMR.

Pues bien, se revisó una muestra de gastos ascendente a \$ 252.656.249, cuyos procesos de compra de bienes y contratación de servicios están contenidos en el plan de adquisiciones vigente, verificándose que fueron recibidos o prestados en los plazos y términos requeridos, según corresponda, que las operaciones se encontraban debidamente registradas y que contaban con la documentación de respaldo pertinente, entre otros aspectos, sin que se dedujeran observaciones.

**V. SEGUIMIENTO AL INFORME FINAL N° 748, DE 2016.**

Sobre el particular, se verificó lo siguiente:

1. Atraso en la ejecución del proyecto.

Acerca de lo observado en el capítulo II, Examen de la Materia Auditada, numeral 1, del Informe Final N° 748, de 2016, de este Órgano de Control, se consignó que la entidad debía seguir trabajando para dar cabal cumplimiento a lo previsto en el contrato suscrito con el Banco Mundial, ajustándose a la fecha de término del mismo o, en su defecto, gestionar las ampliaciones correspondientes.

Al respecto, si bien tal como se señaló en el acápite I, Avance del proyecto, del presente documento, el PMR efectuó contrataciones en el segundo semestre del año 2016, cuya ejecución ha de representar un avance significativo en el primer semestre de 2017, lo concreto es que al cierre del año 2016 la ejecución de un 24% de los fondos de la donación del BIRF, no guarda relación con el hecho de haber transcurrido un 75% del plazo establecido para el desarrollo de los componentes de esta iniciativa.

La AGCI, en su respuesta, ratifica la situación planteada por esta Entidad Fiscalizadora y señala que junto al Ministerio de Energía han realizado y siguen realizando las gestiones necesarias para que al cierre de la ejecución del proyecto se registre un avance operativo y financiero equivalente a un 94,99% de las actividades programadas.

Pues bien, atendido lo expuesto y que su materialización tendrá resultados en el futuro, este Ente Contralor mantiene la observación planteada.

2. Bienes adquiridos por la AGCI ubicados en dependencias del Ministerio del Medio Ambiente sin destinación formal.

En relación con lo observado en el capítulo II, Examen de la Materia Auditada, numeral 2, del mencionado informe de auditoría, se estableció que AGCI debía gestionar la suscripción de un convenio



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

entre los ministerios de Energía y del Medio Ambiente, según lo comprometido; sin perjuicio de avanzar en el registro de la totalidad de los bienes traspasados, indicando número de inventario, detalle del bien, fecha de entrega, la firma, la dependencia y el nombre de la persona que recibe el bien, y la individualización del encargado de inventario; aspecto este último que será verificado en futuras fiscalizaciones.

En cuanto a este punto, se verificó durante la auditoría, que los referidos ministerios suscribieron el convenio de cooperación el 15 de marzo de 2017, razón por la cual se ha dado cumplimiento a lo instruido por este Órgano de Control a la agencia y, por ende, se da por subsanada la objeción planteada.

Sin perjuicio de lo anterior, cabe hacer presente que al cierre de la presente auditoría -7 de abril de 2017-, dicho documento no había sido aprobado formalmente por el Ministerio de Energía, incumpliendo lo dispuesto en el artículo 3°, de la ley N° 19.880, que Establece Bases de los Procedimientos Administrativos que Rigen los Actos de los Órganos de la Administración del Estado, en cuanto a que las decisiones escritas que adopte la Administración se expresarán por medio de actos administrativos.

Ahora bien, en la respuesta al preinforme N° 249, de 2017, de este origen, la AGCI adjunta copia del decreto exento N° 132 del Ministerio de Energía y resolución exenta N° 298 del Ministerio del Medio Ambiente, de 10 y 11 de abril de 2017, respectivamente, que aprueban el aludido convenio de cooperación entre ambas Carteras de Estado.

Por lo tanto, se da por subsanada la objeción planteada.

3. Pérdida de equipamiento computacional.

De acuerdo con lo indicado, en el capítulo III, Examen de Cuentas, numeral 2, del mismo informe, se señaló que la entidad fiscalizada debía realizar las indagatorias pertinentes, con el objeto de establecer las eventuales responsabilidades de doña Elisa Beckdorf Henderson, Coordinadora del Proyecto PMR, en la pérdida de un notebook Toshiba Portege X75, una licencia Microsoft Office 2016 y un cable conector Kanex Mini Display, adquiridos por la Agencia al proveedor SICOT Computación, por un monto de \$ 1.462.595, más IVA.

Lo anterior, para determinar si correspondía la aplicación de la disposición prevista en la cláusula octava numeral IV, del contrato de prestación de servicios personales a honorarios de fecha 15 de mayo de 2015, celebrado entre esa entidad y la contratada, la cual en su último párrafo indica que "Todo daño o perjuicio que se genere para AGCI como consecuencia del incumplimiento de cualquiera de las obligaciones señaladas precedentemente, autorizará a ésta para retener, de los honorarios cuyo pago se encuentre pendiente, el monto necesario para reparar los daños producidos por la contratada. El hecho de que el saldo insoluto señalado precedentemente no fuere



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

suficiente para cubrir el monto total de los perjuicios, no eximirá a la contratada de su responsabilidad, por lo que quedará igualmente obligada a indemnizar estos de conformidad con las reglas generales", como asimismo, lo dispuesto en el inciso primero del artículo 5° de la ley 18.575 "Las autoridades y funcionarios deberán velar por la eficiente e idónea administración de los medios públicos y por el debido cumplimiento de la función pública..."

Sobre la materia, se verificó que AGCI notificó a la señora Beckdorf Henderson, mediante la resolución exenta N° 86, de 2017, la retención de los honorarios del mes de abril de 2017, por la suma de \$ 1.235.689, correspondiente al valor actual del bien, con la finalidad de reparar el daño producido por la pérdida del equipamiento computacional.

Dicha medida, se ha respaldado con un informe en derecho emitido por el Fiscal de la institución, aprobado por el Director Ejecutivo de AGCI, a través del memorándum N° 01/7, de 9 de febrero de 2017, en el cual se analiza la situación planteada y las decisiones que debía adoptar la agencia ante la desaparición de los bienes.

En consecuencia, dado que al cierre de la presente auditoria no se había producido la referida retención correspondiente a la indemnización de los perjuicios causados por la pérdida del bien, se mantiene la observación formulada.

Acerca de este aspecto, en su contestación al preinforme N° 249, de 2017, la agencia señala que mediante la resolución exenta N° 96, de 12 de abril de 2017, de ese origen, se dio inicio al procedimiento de invalidación y suspensión de los efectos de la resolución exenta N° 86, de 22 de marzo de ese mismo año, que ordenó la retención en los honorarios de la señora Beckdorf, por un monto de \$ 1.235.689 pesos, en atención a que dicho acto administrativo no dio cumplimiento a la garantía del debido proceso, dado que no se adscribe a lo ordenado por la Contraloría General en su Informe Final N° 748, de 2016, que indica que la entidad auditada deberá "realizar las indagatorias pertinentes, con el objeto de establecer las eventuales responsabilidades de la señora Elisa Beckdorf Henderson en los hechos descritos, para con ello determinar si corresponde la aplicación de la disposición prevista en la cláusula octava numeral IV, del contrato de prestación de servicios personales a honorarios, celebrado entre esa entidad y la contratada, cuyo resultado se revisará en ulterior examen."

Plantea que luego de realizada una audiencia informativa y de descargos, a la que asistió la profesional antes individualizada, mediante resolución exenta N° 128, de 10 de mayo de 2017, la AGCI decidió dejar sin efecto la aludida resolución exenta N° 86, de la misma anualidad y ordenó el inicio de un procedimiento en los términos de lo dispuesto en la ley citada N° 19.880.

Al respecto, y considerando que la situación vinculada con la pérdida de un notebook Toshiba Portege X75, una





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

licencia Microsoft Office 2016 y un cable conector Kanex Mini Display de propiedad de la AGCI, todavía no se resuelve, la observación debe mantenerse.

## VI. CONCLUSIONES

Atendidas las consideraciones expuestas en el desarrollo del presente trabajo, cabe concluir que la AGCI, en su calidad de administrador financiero, y el Ministerio de Energía, como ejecutor del proyecto "Propuesta de Preparación para el Diseño e Implementación de Instrumentos de Precios al Carbono para la Mitigación de Emisiones de Gases Invernadero en el Sector Energía (PMR)", en el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2016, se ajustaron a lo estipulado en el convenio de donación N° TF017731 y en el acuerdo subsidiario del mismo, salvo en aquellos aspectos que se detallan más adelante.

Ahora bien, la Agencia de Cooperación Internacional de Chile ha aportado antecedentes e iniciado acciones destinadas a salvar las observaciones planteadas en el preinforme N° 249, de 2017.

En efecto, las objeciones anotadas en el capítulo III, Examen de la Materia Auditada, numeral 4, Diferencia en versiones de convenio celebrado; y capítulo V, Seguimiento al Informe Final N° 748, de 2016, número 2, Bienes adquiridos por la AGCI ubicados en dependencias del Ministerio del Medio Ambiente sin destinación formal, se subsanan al tenor de los antecedentes proporcionados por el servicio en revisión y las verificaciones efectuadas por esta Contraloría General sobre estos.

Sin perjuicio de lo anterior, respecto de aquellas que se mantienen, esa entidad deberá adoptar medidas con el objeto de dar estricto cumplimiento a las normas legales y reglamentarias que las rigen, entre las cuales se estima necesario considerar, a lo menos, las siguientes:

1. Acerca de lo observado en el capítulo III, Examen de la Materia Auditada, numeral 3, Bienes adquiridos por la AGCI ubicados en dependencias de la Superintendencia de Medio Ambiente sin destinación formal (C)<sup>1</sup>, la Subsecretaría de Energía deberá suscribir con dicha entidad un convenio que regularice la situación de los bienes del PMR destinados a dicha repartición ambiental, lo que se comprobará en la próxima auditoría al proyecto.

2. En relación con lo indicado en el capítulo V, Seguimiento a Informe Final N° 748, de 2016, número 1, Atraso en la ejecución del proyecto (C)<sup>2</sup>, la AGCI deberá realizar las gestiones necesarias para dar cabal cumplimiento a lo previsto en el contrato suscrito con el Banco Mundial, ajustando su ejecución para registrar un avance operativo y financiero equivalente a un

<sup>1</sup> C: Observación compleja: Falta de revisión de operaciones, procesos y actividades.

<sup>2</sup> C: Observación compleja: Incumplimiento de convenios o contratos.





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

94,99% a la fecha de término del mismo, conforme a lo comprometido, lo cual será verificado en una siguiente fiscalización.

Respecto de lo señalado en el numeral 3, Pérdida de equipamiento computacional (C)<sup>3</sup>, la AGCI deberá finalizar las indagatorias pertinentes, con el objeto de establecer las eventuales responsabilidades de la señora Elisa Beckdorf Henderson en los hechos descritos, y determinar si corresponde la aplicación de la disposición prevista en la cláusula octava numeral IV, del contrato de prestación de servicios personales a honorarios, celebrado entre esa entidad y la contratada, cuyo resultado deberá estar disponible para la futura revisión que se practicará.

Transcribese a la Subsecretaria de Energía, al Director Ejecutivo de la Agencia de Cooperación Internacional de Chile, a la Encargada de Auditoría Interna de esta, al Auditor ministerial del Ministerio de Energía y al Especialista Financiero del BIRF.

Saluda atentamente a Ud.

ROBERTO ALARCÓN TAPIA

JEFE

UNIDAD DE AUDITORÍA 3  
II CONTRALORÍA REGIONAL  
METROPOLITANA DE SANTIAGO

<sup>3</sup> C: Observación compleja: Inexistencia de los bienes adquiridos o falta de justificación en la entrega.

