

610

POLICIA DE INVESTIGACIONES DE CHILE
LABORATORIO DE CRIMINALISTICA CENTRAL



INFORME PERICIAL CONTABILIDAD

Nº 225

32º JUZGADO DEL CRIMEN SANTIAGO

USANº 21-2006-3

SANTIAGO, 29.SEP.2006

A LA
SRA. JUEZ
32° JUZGADO DEL CRIMEN
S A N T I A G O.

En Causa rol N° 21-2006-3, se ha ordenado oficiar a Ud. a fin de que la sección contable del Laboratorio de Criminalística realice peritaje contable de la administración del Patronato Nacional de la Infancia, a fin de determinar la existencia de maniobras contables y financieras sospechosas o sin respaldo, que le hayan ocasionado perjuicio a dicha entidad.

I. DESCRIPCIÓN

Con la finalidad de dar respuesta a lo solicitado por SS., se analizó la documentación contenida en el expediente, a objeto de reconocer los hechos punibles y las evidencias que en él constan, a partir de los hechos denunciados por los Sres. Felipe LARRAIN BASCUÑAN, Alfredo MORENO CHARME y Sergio JARPA YÁNEZ en su calidad de socios de la corporación sin fines de lucro denominada "Patronato Nacional de la Infancia", antecedentes que se exponen en el punto subsiguiente de esta sección del informe.

Documentación recibida

1.1 Del Tribunal:

- ✓ Expediente Causa Rol N° 21-2006-3.

1.2 Documentación Incautada:

Por ordenes de Incautación del Trigésimo Segundo Juzgado del Crimen de Santiago de fechas 02 y 03.MAR.2006 en Causa Rol N° 21-4-2006, proceda a la incautación de toda la documentación contable, perteneciente al Patronato Nacional de la Infancia y de la Fundación Maternidad Carolina Freire, se recopilaron los antecedentes necesarios para la elaboración del informe pericial contable decretado.

- ✓ Con fecha 03.MAR.2006, se procedió a realizar incautación con detalle adjunto en ANEXO 1.
- ✓ Con fecha 06.MAR.2006, se procedió a realizar incautación con detalle adjunto en ANEXO 2.
- ✓ Con fecha 21.MAR.2006, se procedió a realizar incautación con detalle adjunto en ANEXO 3.
- ✓ Con fecha 28.MAR.2006, se procedió a realizar incautación con detalle adjunto en ANEXO 4.

2. Antecedentes

Según consta de la presentación de fs. 1 y siguientes, con fecha 2.FEB.2006, los socios del Patronato Nacional de la Infancia señores: Felipe LARRAIN BASCUÑAN, Alfredo MORENO CHARME y Sergio JARPA YÁNEZ, dedujeron querrela criminal en contra de todos quienes resultasen responsables de los delitos de apropiación indebida, administración fraudulenta y cualquier otro ilícito que la investigación determinase. En dicha presentación se mencionan una serie de irregularidades, en su gran mayoría de naturaleza contable y financiera, que permiten presumir la existencia de los delitos indicados. Básicamente se alude a un injustificado detrimento patrimonial experimentado por el Patronato Nacional de la Infancia, bajo la dirección de José María Carlos Francisco BALMACEDA MONTERO, que afecta directamente las obras de beneficencia para las que fue constituido hace más de 100 años.

II. OPERACIONES PRACTICADAS Y RESULTADOS

A fin de dar cumplimiento a lo ordenado por SS., se analizaron los antecedentes y documentos detallados en la Causa Rol N° 21-2006-3 recibida del Tribunal, lo que dio origen a los análisis que circunstanciadamente se describen en los dos puntos del presente dictamen, con los comentarios y consideraciones que se indican.

En primer término, se identifican las materias principales de las irregularidades denunciadas; en segundo lugar, se reconocen los antecedentes obtenidos del expediente de la Causa, a fin de confirmar o desestimar las señaladas irregularidades, lo que será corroborado con la documentación anexada al expediente y la aportada por las partes.

El resultado de los procedimientos aplicados para determinar la veracidad de los hechos denunciados, se dan a conocer en los siguientes apartados del presente informe.

1. IDENTIFICACIÓN DE LAS IRREGULARIDADES DENUNCIADAS:

En primer lugar, debe señalarse que la denuncia de fecha 02.FEB.2006, ya referida, da cuenta de manera referencial de un conjunto de irregularidades que básicamente son la siguientes: *"En estos últimos días hemos sido informados por personas que se relacionan o se han relacionado profesionalmente con el Patronato Nacional de la Infancia de la ocurrencia sistemática y organizada de hechos claramente delictuales, cuyo patrón común es el beneficiario patrimonial del Sr. Balmaceda en desmedro del patrimonio de la institución de beneficencia. Por este motivo, al conocer directamente de hechos que traicionan la responsabilidad histórica de la corporación, desplegados por quien debiera velar precisamente por el cumplimiento de su misión, han decidido dar cuenta de los escandalosos acontecimientos que ocurren en la administración cotidiana del Patronato Nacional de la Infancia, tal como pasamos a señalar a continuación:*

➤ Utilización de la cuenta corriente del Patronato Nacional de la Infancia y de la Fundación Maternidad Carolina Freire como caja pagadora de dineros destinados a José Maria BALMACEDA MONTERO.

- El Patronato Nacional de la Infancia mantiene cuatro cuentas corrientes, en diferentes instituciones financieras: dos en el Banco de Chile, una en el Banco de A. Edwards y una en el Banco Bice.
- Todos los proveedores y trabajadores de la Corporación son pagados mediante cheques de alguna de estas cuentas corrientes, generalmente del Banco Bice. Cada una de estas operaciones cuenta con un respaldo o comprobante, que posibilita la emisión del cheque respectivo.
- Sin embargo, de un tiempo a esta parte, una gran cantidad de dineros pertenecientes o destinados al Patronato Nacional de la Infancia, son depositados en la cuenta corriente que mantiene la Fundación Maternidad Carolina Freire en el Banco de Chile.
- Para comprender a cabalidad lo señalado, debemos destacar que en los estatutos de esta fundación se faculta expresamente al Patronato Nacional de la Infancia para designar a los miembros del directorio de esa fundación, quienes tienen a su cargo su administración. Tradicionalmente, el presidente del directorio del Patronato y algunos de sus directores, también lo son de la Fundación Carolina Freire, encargándose de la administración conjunta de ambas instituciones.
- Lo cierto es que en los últimos años, la Fundación no ha tenido mayor actividad pues no desarrolla ninguno de los objetivos para los que fue creada y tampoco conserva bienes relevantes para su cumplimiento. No obstante esta inactividad operacional, la cuenta corriente que mantiene en el Banco de Chile, presenta

servidos con
614

incesantes movimientos diarios, que no se condicen con la inacción referida.

- Pues bien, la explicación de ello radicaría en que un considerable porcentaje de ingresos destinados al Patronato, son derivados a la cuenta corriente de la Fundación, desde la que posteriormente son distribuidos, entre otros, a las cuentas personales del Sr. Balmaceda Montero.
 - Así por ejemplo, y tal como lo demuestran los documentos que acompañamos, diariamente se le informa por escrito al Sr. Balmaceda, por la supervisora de cobranza del Call Center que el Patronato tiene para recaudar aportes de terceros, de las donaciones que en dinero en efectivo y en cheques se efectúan. La suma total debe ser ingresada íntegramente al patrimonio del Patronato; sin embargo, como se observa de los documentos, un porcentaje que varía entre el 40% y más del 50% de ella, es derivada a la Fundación Maternidad Carolina Freire.
 - Los dineros desviados son depositados en la cuenta corriente que ésta mantiene en el Banco de Chile, y desde allí serían girados con periodicidad semanal y quincenal, en un monto global de varios millones de pesos, para beneficio personal del Sr. Balmaceda. En este punto, resulta importante destacar que el talonario de cheques de la Fundación es manejado por personal de extrema confianza del Sr. Balmaceda y que el giro de los cheques requiere de su firma y la de don Juan Eduardo Vicuña Lyón, tal como ocurre con los cheques girados por el Patronato.
 - Hacemos presente también que las justificaciones, triangulaciones y/o encuadres de los aspectos contables, estarían a cargo de don Cristián González, de la empresa de contabilidad CAS y don Adolfo Cáceres (quien además es el encargado contable de la empresa de venta de artículos de cuero de propiedad del Sr. Balmaceda, Comercial Coplus.
 - Uno de los mecanismos utilizados para justificar el retiro de fondos es dar boletas de honorarios, incluidas las de José María Balmaceda Montero.
 - La gravedad de toda esta situación US., es que el Sr. Balmaceda no solo está lucrando a costa de instituciones de beneficencia, sino que además, esta exponiendo al Patronato a su virtual desaparición. En efecto, hoy día la principal fuente de recursos es el Call Center que recauda los aportes de terceros. Pues bien, el sólo hecho que la comunidad que coopera con la manutención del Patronato, supiese que prácticamente la mitad de los dineros son destinados a una institución que no desarrolla ninguna actividad, sin que ello se les informe o consulte, podría implicar el cese de esta colaboración y las nefastas consecuencias que de ello siguiesen.
- Contratación con cargo al Patronato Nacional de la Infancia de personas que trabajan en la empresa de José María Balmaceda.
- Tal como lo hemos manifestado, el Sr. Balmaceda tiene una empresa de venta de

artículos de cuero llamada Comercial Coplus, que se ubica a un costado de la Fundación Carolina Freire en calle Rosas comuna de Santiago.

- Doña Cecilia Bull Haecussler, trabaja precisamente en dicha empresa. Sin embargo, se encuentra contratada por el Patronato que paga su sueldo y cotizaciones.

Irregularidades en transacciones de inmuebles del Patronato Nacional de la Infancia.

- Una de las decisiones del Sr. Balmaceda, fue invertir parte de los dineros de la Corporación cerca de \$ 400.000.000 en la compra de un oneroso terreno en el sector de La Dehesa, donde luego se levantaron tres casas de gran valor, que se esperaba vender a terceros.
- Pues bien, la empresa constructora contratada fue la del cuñado del Sr. Balmaceda don Arsenio González. Como las casa no pudieron ser vendidas debido a su enorme valor, se habría tomado la decisión de permutarlas por unos locales en calle Santo Domingo, comuna de Renca que se encuentran en tan precarias condiciones, que no pueden ser siquiera asegurados. Hoy en día, dos locales se encuentran arrendados en la suma de \$140.000 y \$ 160.000.

2. RECONOCIMIENTO DE ANTECEDENTES DISPONIBLES.

A partir de los antecedentes que obran en el proceso y de los recogidos por este Laboratorio en el ejercicio de las facultades conferidas por US., es posible determinar los siguientes puntos:

2.1 Revisión Cta. Cte. Banco de Chile N°166-26189-00 Fundación Carolina Freire.

En primer lugar, debe desatacarse el análisis efectuado a la cuenta corriente de la Fundación Carolina Freire, correspondiente al período comprendido entre el 18.MAR.2004 y el 15/02/06, los cuales se tuvieron a la vista con chequeras y cartolas bancarias.

BANCO DE CHILE CUENTA CORRIENTE N° 166-26189-00

FECHA	CHEQUE N°	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	POR CAJA
18/03/2004	8878270	717.232	SALDO POR LIQUIDACIONES MARZO	19/03/2004	SI
23/03/2004	271	620.000	ANTICIPOS J.M.B. Y CARMEN L.	24/03/2004	SI
02/04/2004	272	709.800	ANTICIPOS POR ABRIL	02/04/2004	SI
12/04/2004	273	4.285	INP	15/04/2004	DEPOSITADO
12/04/2004	274	17.477	HABITAT	14/04/2004	DEPOSITADO
12/04/2004	275	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	13/04/2004	DEPOSITADO
20/04/2004	276	717.232	SALDO POR ABRIL	20/04/2004	SI
10/05/2004	277	809.800	ANTICIPOS POR MAYO J.M.B 100.000 ADIC.	10/05/2004	SI
10/05/2004	278	21.742	ADOLFO CACERES IMPOSICIONES.	11/05/2004	SI
12/05/2004	279	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	18/05/2004	DEPOSITADO

Sere
Luzes

6/16

17/05/2004	280	817.232	SALDO POR MAYO	17/05/2004	SI
27/05/2004	281	1.309.800	ANTICIPO POR JUNIO	27/05/2004	SI
08/06/2004	282	817.232	SALDO POR JUNIO	08/06/2004	SI
10/06/2004	283	4.265	INP	15/06/2004	DEPOSITADO
10/06/2004	284	17.477	HABITAT	11/06/2004	DEPOSITADO
14/06/2004	285	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	15/06/2004	DEPOSITADO
28/06/2004	286	809.800	ANTICIPO POR JULIO	29/06/2004	SI
02/07/2004	287	500.000	JOSE MARIA BALMaceda ADICIONAL	02/07/2004	SI
12/07/2004	288	4.265	INP	15/07/2004	DEPOSITADO
12/07/2004	289	17.477	HABITAT	13/07/2004	DEPOSITADO
12/07/2004	290	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	13/07/2004	DEPOSITADO
26/07/2004	291	817.232	SALDO POR JULIO	28/07/2004	SI
09/08/2004	292	816.817	ANTIC-AGOSTO + DIF. SUELDO ROLANDO JULIO	09/08/2004	SI
10/08/2004	293	4.537	INP	13/08/2004	DEPOSITADO
10/08/2004	294	18.135	HABITAT	11/08/2004	DEPOSITADO
12/08/2004	295	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	13/08/2004	DEPOSITADO
18/08/2004	296	819.505	SALDO POR AGOSTO	18/08/2004	SI
01/09/2004	297	812.072	ANTICIPO POR SEPTIEMBRE	02/09/2004	SI
10/09/2004	298	4.537	INP	15/09/2004	DEPOSITADO
10/09/2004	299	18.135	HABITAT	13/09/2004	DEPOSITADO
10/09/2004	8878300	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	14/09/2004	DEPOSITADO
13/09/2004	301	819.505	SALDO POR SEPTIEMBRE	14/09/2004	SI
01/10/2004	302	812.072	ANTICIPO POR OCTUBRE	01/10/2004	SI
12/10/2004	303	4.537	INP	15/10/2004	DEPOSITADO
12/10/2004	304	18.135	HABITAT	13/10/2004	DEPOSITADO
12/10/2004	305	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	14/10/2004	DEPOSITADO
12/10/2004	306	1.000.000	JOSE MARIA BALMaceda	12/10/2004	SI
19/10/2004	307	719.505	SALDO POR OCTUBRE	19/10/2004	SI
20/10/2004	308	11.280.878	JOSE MARIA BALMaceda	22/10/2004	DEPOSITADO
04/11/2004	309	712.072	ANTICIPO POR NOVIEMBRE	05/11/2004	SI
10/11/2004	310	4.537	INP	15/11/2004	DEPOSITADO
10/11/2004	311	18.135	HABITAT	11/11/2004	DEPOSITADO
12/11/2004	312	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	15/11/2004	DEPOSITADO
23/11/2004	313	719.505	SALDO POR NOVIEMBRE	23/11/2004	SI
06/12/2004	314	712.072	ANTICIPO POR DICIEMBRE		
10/12/2004	315	4.537	INP	15/12/2004	DEPOSITADO
10/12/2004	316	18.135	HABITAT		
13/12/2004	317	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	15/12/2004	DEPOSITADO
17/12/2004	318	280.000	GRATIFICACION	17/12/2004	SI
NULO	319	0	NULO		
28/12/2004	7380706	650.000	SALDO POR DICIEMBRE		
30/12/2004	707	69.505	SALDO DIC. ROLANDO HORMAZABAL	04/01/2005	SI

BANCO DE CHILE CUENTA CORRIENTE N° 166-26189-00					
FECHA	CHEQUE N°	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	POR CAJA
10/01/2005	7380708	4.537	INP	13/01/2004	DEPOSITADO
10/01/2005	708	18.135	HABITAT	11/01/2005	DEPOSITADO
06/01/2005	710	650.000	ANTICIPO POR ENERO	06/01/2005	SI
12/01/2005	711	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	13/01/2005	DEPOSITADO
14/01/2005	712	280.000	JOSE MARIA BALMaceda, SALDO ENERO	14/01/2005	SI
26/01/2005	713	650.000	SALDO POR ENERO	26/01/2005	SI
03/02/2005	714	650.000	ANTICIPO FEBRERO	03/02/2005	SI
10/02/2005	715	4.537	INP	15/02/2005	DEPOSITADO
10/02/2005	716	18.135	HABITAT	11/02/2005	DEPOSITADO
11/02/2005	717	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	15/02/2005	DEPOSITADO
23/02/2005	718	650.000	SALDO POR FEBRERO	23/02/2005	SI
28/02/2005	719	131.577	ROLANDO HORMAZABAL	28/02/2005	SI

Sicubi
de 11/11

617

03/03/2005	720	520.000	ANTICIPO MARZO		
04/03/2005	721	80.883	ROLANDO HORMAZABAL VACAC. PROPOR.	03/03/2005	SI
09/03/2005	722	520.000	ANTICIPO MAYO	04/03/2005	SI
10/03/2005	723	2.429	IMPOSICIONES FEBRERO	09/03/2005	SI
11/03/2005	724	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA		
17/03/2005	725	690.000	SALDO MARZO ADOLFO, RAQUEL, C.L Y J.M.B	15/03/2005	DEPOSITADO
29/03/2005	726	520.000	SALDO MARZO J.M.B. Y C.L.	17/03/2005	SI
12/04/2005	727	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	29/03/2005	SI
11/04/2005	728	640.000	ANTICIPO ABRIL ADOLFO, RAQUEL, C.L Y J.M.B	13/04/2005	DEPOSITADO
25/04/2005	729	570.000	SALDO ABRIL ADOLFO, RAQUEL, C.L Y J.M.B	11/04/2005	SI
04/05/2005	730	690.000	ANTICIPO MAYO ADOLFO, RAQUEL, C.L Y J.M.B	25/04/2005	SI
04/05/2005	731	320.000	PATRONATO NAC. INF. ABONO PRESTAMO	05/05/2005	SI
12/05/2005	732	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	06/05/2005	DEPOSITADO
16/05/2005	733	780.000	SALDO POR MAYO J.M.B. Y C.L.	13/05/2005	DEPOSITADO
16/05/2005	734	300.000	ROLANDO HORMAZABAL FINIQUITO CUOTA 1/4	16/05/2005	SI
20/05/2005	735	590.000	SALDO POR MAYO J.M.B., A.C. Y C.L.	20/05/2005	SI
03/06/2005	736	520.000	ANTICIPO POR JUNIO J.M.B. Y C.L.	20/05/2005	SI
07/06/2005	737	690.000	SALDO POR JUNIO J.M.B., A.C., C.L. Y R.M.	03/06/2005	SI
13/06/2005	738	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	07/06/2005	SI
15/06/2005	739	400.000	JOSE MARIA BALMACEDA	14/06/2005	DEPOSITADO
16/06/2005	740	300.000	ROLANDO HORMAZABAL FINIQUITO CUOTA 2/4	15/06/2005	SI
29/06/2005	741	320.000	PATRONATO NAC. INF. ABONO PRESTAMO	17/06/2005	SI
29/06/2005	742	150.000	PATRONATO NAC. INF. PAGO SUELDO MATRONA		
05/07/2005	743	520.000	ANTICIPO JULIO J.M.B. Y C.L.	05/07/2005	SI
12/07/2005	744	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	12/08/2005	SI
12/07/2005	745	690.000	SALDO JULIO J.M.B., C.L., R.M. Y A.C.	12/07/2005	SI
15/07/2005	746	300.000	ROLANDO HORMAZABAL FINIQUITO CUOTA 3/4	15/07/2005	SI
21/07/2005	747	520.000	SALDO ADICIONAL JULIO J.M.B. Y C.L.	21/07/2005	SI
04/08/2005	748	690.000	ANTICIPO AGOSTO J.M.B., C.L., R.M. Y A.C.	04/08/2005	SI
04/08/2005	749	320.000	PATRONATO NAC. INF. ABONO PRESTAMO	08/08/2005	DEPOSITADO
04/08/2005	750	150.000	PATRON. NAC. INF. PAGO SUELDO MATRONA	08/08/2005	DEPOSITADO
12/08/2005	751	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA		
17/08/2005	752	300.000	ROLANDO HORMAZABAL FINIQUITO CUOTA 4/4	18/08/2005	SI
22/08/2005	753	520.000	SALDO AGOSTO J.M.B. Y C.L.	22/08/2005	SI
05/09/2005	754	590.000	ANTICIPO SEPTIEMBRE J.M.B., C.L. Y A.C.	05/09/2005	SI
08/09/2005	755	320.000	PATRONATO NAC. INF. ABONO PRESTAMO	13/09/2005	DEPOSITADO
08/09/2005	7978095	150.000	PATRON. NAC. INF. PAGO SUELDO MATRONA	13/09/2005	DEPOSITADO
12/09/2005	96	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA		
12/09/2005	97	345.000	AGUINALDOS SEPTIEMBRE		
27/09/2005	98	520.000	SALDO LIQ. SEPTIEMBRE J.M.B. Y C.L.	27/09/2005	SI
07/10/2005	99	520.000	ANTICIPO OCTUBRE J.M.B. C.L Y R.M.	07/10/2005	SI
12/10/2005	100	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	12/10/2005	SI
20/10/2005	101	690.000	SALDO LIQ. OCTUBRE J.M.B., A.C., R.M Y C.L.	21/10/2005	SI
NULO	102	0	NULO		
20/10/2005	103	320.000	PATRONATO NAC. INF. ABONO PRESTAMO	24/10/2005	DEPOSITADO
20/10/2005	104	150.000	PATRON. NAC. INF. PAGO SUELDO MATRONA	24/10/2005	DEPOSITADO
08/11/2005	105	690.000	ANTICIPO LIQ. NOVIEMBRE J.M.B., C.L., R.M Y A.C	08/11/2005	SI
08/11/2005	106	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	14/11/2005	SI
15/11/2005	107	520.000	SALDO LIQ. NOVIEMBRE J.M.B. Y C.L.	15/11/2005	SI
15/11/2005	108	320.000	PATRONATO NAC. INF. ABONO PRESTAMO	16/11/2005	DEPOSITADO
15/11/2005	109	150.000	PATRON. NAC. INF. PAGO SUELDO MATRONA	16/11/2005	DEPOSITADO
NULO	110	0	NULO		
05/12/2005	111	690.000	ANTICIPO LIQ. DICIEMBRE J.M.B., C.L., R.M Y A.C		
12/12/2005	112	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA		
13/12/2005	113	605.000	GRATIFICACIONES J.M.B., C.L., R.M Y A.C.		
13/12/2005	114	320.000	PATRONATO NAC. INF. ABONO PRESTAMO		
13/12/2005	115	150.000	PATRON. NAC. INF. PAGO SUELDO MATRONA		
26/12/2005	116	520.000	SALDO LIQ. DICIEMBRE J.M.B. Y C.L.		

*Señalado
cuando*

618

BANCO DE CHILE CUENTA CORRIENTE N° 166-26189-00					
FECHA	CHEQUE N°	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	POR CAJA
09/01/2006	7978117	890.000	ANTICIPO LIQ. ENERO J.M.B. C.L. R.M.Y A.C.	09/01/2006	SI
12/01/2006	118	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	12/01/2006	SI
18/01/2006	119	320.000	PATRONATO NAC. INF. ABONO PRESTAMO	20/01/2006	DEPOSITADO
18/01/2006	120	150.000	PATRONATO NAC. INF. PAGO SUELDO MATRONA	20/01/2006	DEPOSITADO
27/01/2006	121	520.000	SALDO LIQ. ENERO J.M.B. Y C.L.	27/01/2006	SI
31/01/2006	122	200.000	JOSE MARIA BALMACEDA ANTIC. FEBRERO	31/01/2006	SI
05/02/2006	123	400.000	JOSE MARIA BALMACEDA ANTIC. FEBRERO	06/02/2006	DEPOSITADO
09/02/2006	124	290.000	ANTICIPO LIQ. FEBRERO C.L. R.M.Y A.C.	09/02/2006	SI
13/02/2006	125	88.888	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA		
13/02/2006	126	1.000.000	JOSE MARIA BALMACEDA (PRESTAMO)		
15/02/2006	127	720.000	SALDO LIQ. FEBRERO C.L. Y J.M.B.		

A partir del detalle expuesto en los cuadros anteriores, relacionados con los movimientos de Banco, se observa lo siguiente:

- En el período analizado, la cuenta corriente de la Fundación, experimenta movimientos cotidianos de depósitos y giros, que en su total global por años, suman: \$29.756.988 (entre el 18.MAR.2004 y el 30.DIC.2004); \$24.366.689 (entre el 10.ENE.2005 y el 26.DIC.2005); y \$ 4.467.776 (entre el 9.ENE.2006 y el 15.FEB.2006).
- Dichos movimientos financieros no guardan relación con la inexistente actividad de la Fundación, ya por años, que reconocen cercanos colaboradores del imputado Sr. BALMACEDA. Por ejemplo, a fs. 373 y siguientes, la secretaria del Sr. BALMACEDA, doña Paola VASQUEZ VASQUEZ, señaló: "Lo cierto es que yo siempre supe que esta fundación se había acabado ya que no existía físicamente". Por su parte, a fs. 382 doña Carmen LARRAIN ALCALDE, expuso: "En dicha actividad estuve hasta el año 1987 aproximadamente fecha en la cual la Maternidad tomó rumbos que ignoro por cuanto paulatinamente dejó de funcionar como tal". Luego, agregó: "Sólo he firmado un contrato de trabajo desde que estoy en el Patronato y fue éste precisamente quien me contrató, ya que en la Maternidad Carolina Freire trabajé poco más de seis meses, ya que ésta dejó de funcionar".
- Como se aprecia en los cuadros anteriores, la modalidad utilizada para cobrar los cheques girados contra la cuenta corriente de la Fundación, era fundamentalmente el cobro del documento por caja, modalidad empleada para ocultar el destino de los fondos cheques girados contra la cuenta corriente. En este sentido, se advirtió que coincidentemente en muchos de los casos de cobro por cajas, la contabilidad no registra los voucher de respaldo de aquellos cheques, con lo que se concreta el ocultamiento del destino efectivo de dichos fondos.
- En atención que la Fundación no registra actividad, de acuerdo a los testimonios ya señalados y a que la última sesión de directorio fue de fecha 11.ABR.2002, según el

Gerente General

619

mismo Sr. BALMACEDA declaró a fs. 402, resulta sin justificación el pago de un honorario mensual de \$888.888 brutos que recibe el Sr. BALMACEDA por concepto de Gerente General de ella. Además, el contrato carece de toda formalidad y aparece suscrito por Juan Eduardo VICUÑA LYON, como representante de la Fundación. Conforme a la fecha de la última Sesión de Directorio, esta contratación fue totalmente desconocida por el directorio de la Fundación, toda vez que el contrato está fechado el 1.ENE.2004. Se adjunta copia de Contrato en ANEXO N°5.

- v. Se observa dentro de los documentos incautados una autorización de préstamo, sin ningún tipo de formalidad y sin definir su objetivo, otorgada por el Patronato Nacional de la Infancia, representada por el imputado BALMACEDA a la Fundación Maternidad Carolina Freire, representada por Juan Eduardo VICUÑA LYON, de fecha 20.OCT.2004 por \$12.500.000, pagadero en 48 cuotas mensuales de \$330.000. Se adjunta copia como ANEXO N°5.
- vi. Luego, en la misma fecha 20.OCT.2005, aparece un giro contra la cuenta corriente de la Fundación, por \$11.288.728, depositado en la cuenta corriente del Sr. BALMACEDA. Dentro de los documentos incautados, figura un finiquito, sin ningún tipo de formalidad y autorización ante Ministro de Fe, por el cual el Sr. BALMACEDA recibe la cantidad de \$11.288.878, por concepto de indemnización por años de servicios, desahucio y vacaciones proporcionales, por parte de la Fundación Carolina Freire, representada nuevamente por Juan Eduardo VICUÑA LYON. Sin embargo, la fecha de este finiquito es del 1.ENE.2004, con lo que es posible señalar que fue escriturado sólo con el objetivo de obtener una justificación contable a las salidas de dinero en beneficio personal del imputado. Ello se ve reafirmado, en primer lugar por que en la misma fecha, 1.ENE.2004, el Sr. Balmaceda firmó otro contrato de trabajo con la Fundación, en idénticas condiciones a las que se encontraba con anterioridad y luego, por que el finiquito carece de toda legalización o autenticación, con lo que incluso coloca a la Fundación en la imposibilidad de invocarlo en un eventual litigio laboral, de acuerdo a lo dispuesto por el artículo 177 del Código del Trabajo. Se adjuntan copias del finiquito y nuevo contrato de trabajo como ANEXOS N°s 6 y 7.
- vii. Además, el finiquito y nuevo contrato de trabajo, fueron desconocidos por los otros miembros del Directorio, como los Sres. Mary de LACY CABRALES y Pedro MONTERO FEHRMAN, según consta a fs. 388.
- viii. Se establece también que la Fundación no ha pagado las cuotas a las que se obligó en las condiciones referidas, según el préstamo señalado en el punto v. Sólo figuran, desde OCT.2004 a FEB.2006, 8 abonos de \$320.000 cada uno.
- ix. Con fecha 13.FEB.2006, aparece el cobro de \$1.000.000 desde la cuenta corriente de la Fundación, por parte de Sr. BALMACEDA, que no tiene ningún respaldo documental. Es más, en su declaración de fs. 369 expuso que correspondía a un préstamo que la

*Secretaría
vite*

60

Fundación le había efectuado a él, reconociendo al mismo tiempo que no existía contrato alguno.

- x. Con fechas 23.MAR.2004, 17.MAR.2005, 29.MAR.2005, 11.ABR.2005, 25.ABR.2005, 4.MAY.2005, 16.MAY.2005, 20.MAY.2005, 3.JUN.2006, 7.JUN.2005, 5.JUL.2005, 12.JUL.2005, 21.JUL.2005, 4.AGO.2005, 22.AGO.2005, 5.SEP.2005, 27.SEP.2005, 7.OCT.2005, 20.OCT.2005, 8.NOV.2005, 15.NOV.2005, 5.DIC.2005, 13.DIC.2005, 26.DIC.2005, 9.ENE.2006, 27.ENE.2006, 9.FEB.2006, y 15.FEB.2006, aparecen egresos por un total global de \$15.545.000, bajo conceptos de anticipos, saldos y gratificaciones a JMB (José María BALMACEDA) y C.L. (Carmen LARRAIN), entre otros. En todos estos casos, los cheques fueron cobrados por caja. Sin embargo, la Sra. LARRAIN declaró a fs. 382 que sólo trabajó seis meses en la Fundación y que esta ya no funciona. Además, que ella sólo recibe un sueldo por parte del Patronato Nacional de la Infancia, depositando los cheques en su cuenta corriente.
- xi. En el período analizado, se contabilizan desde JUN.2005 a ENE.2006, seis egresos mensuales de \$150.000, por un total de \$900.000, con cargo a los servicios prestados por la Matrona Sra. Marcela ZOLEZZI CASTILLO. Sin embargo, en su declaración de fs. 384 ella expuso: "Lo que señala dicho recibo es falso, por cuanto primeramente nunca he sido contratada por dicha Fundación ni tampoco he trabajado ni prestado algún tipo de servicios. Como señalé anteriormente siempre he sido empleada del Patronato. Por lo anterior puedo señalar enfáticamente que este cheque no lo he cobrado ni he recibido esta suma de dinero (\$150.000), ya sea en enero de este año como en meses pasados, ya que mi sueldo me lo cancelan en un solo cheque del Banco BICE, generalmente que deposito en mi cuenta corriente y cuya cantidad concuerda con la liquidación de sueldo que firmo conforme". Por su parte, la secretaria del imputado BALMACEDA, Paola VASQUEZ VASQUEZ señaló a fs. 374 y 375: "Efectivamente confecciono un recibo por la entrega del cheque en cuestión a la contadora del Patronato Nacional, Claudia TAPIA, por concepto de sueldo de la matrona Marcela ZOLEZZI. Esta situación que comenzó a mediados del año 2005 aproximadamente, si bien es cierto puede resultar extraña, simplemente he seguido las instrucciones directas de José María BALMACEDA".
- xii. Finalmente, debe destacarse que si bien existe un contador a cargo de la contabilidad de la Fundación, don Adolfo CACERES SILVA, este señaló a fs. 385 que ella es llevada en base a las cartolas que le entrega la secretaria del Sr. BALMACEDA, cada tres meses, y a la información que el propio BALMACEDA le proporciona, añadiendo que no le consta que sea fidedigna pero que debe creer en lo que él le señala. En iguales términos se expresan las Sras. Claudia TAPIA BECKER y Paola VASQUEZ VASQUEZ, a fs. 275 y 373, respectivamente.

*Servicio
Sistema*

621

Extracto libro mayor cuentas bancos Patronato Nacional de la Infancia

El Patronato Nacional de la Infancia presenta cuatro cuentas corrientes en: Banco de Chile 000-58096-01, Banco de Chile 000-06446-07, Banco de Chile 49-63-141824 y Banco Bice 01-12825-6. De estas cuentas se tomó un extracto de sus mayores; períodos 2003, 2004 y 2005, los cuales fueron analizados por fecha de voucher asociado en el libro mayor, número de cheque en conjunto con su monto, glosa o nombre a quien fue girado, fecha en que fue cobrado dicho cheque y si existía el respaldo físico del voucher asociado en el libro mayor.

BANCO DE CHILE CUENTA CORRIENTE N° 000-58096-1

FECHA	VOUCHER	CHEQUE N°	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	RESPALDO
10/01/2003	42	6388	825.600	J.M. BALMACEDA	10/01/2003	SIN RESPALDO
14/01/2003	72	8410	700.000	PAGO HONORARIOS ANTICIPADOS	15/01/2003	SIN RESPALDO
28/01/2003	151	8526	220.000	LEANDRA ESCARATE	28/01/2003	SIN RESPALDO
12/03/2003	414	8758	700.000	ANTICIPO DE HONORARIOS	12/03/2003	SIN RESPALDO
09/04/2003	591	8758	700.000	ANTICIPOS VARIOS	09/04/2003	SIN RESPALDO
13/05/2003	764	8842	220.000	LEANDRA ESCARATE	13/05/2003	SIN RESPALDO
28/05/2003	863	8953	4.820.000	PANEDUC S.A.	28/05/2003	SIN RESPALDO
29/05/2003	870	8956	10.000.000	PANEDUC S.A.	29/05/2003	SIN RESPALDO
11/08/2003	949	7007	220.000	ANTICIPO HONORARIOS	13/08/2003	SIN RESPALDO
30/08/2003	1044	7118	9.300.000	PANEDUC S.A.	30/08/2003	SIN RESPALDO
25/07/2003	1256	7168	700.000	JUAN MONTERO MATTA	04/08/2003	SIN RESPALDO
05/08/2003	1318	7272	700.000	ANTICIPO DIRECTORAS	09/08/2003	SIN RESPALDO
05/08/2003	1324	7270	350.000	ANTICIPO HONORARIOS	05/08/2003	SIN RESPALDO
13/08/2003	1370	7325	100.000	J.M. BALMACEDA	14/08/2003	SIN RESPALDO
31/08/2003	1498		1.500.000	EDUARDO SEVERINO		SIN RESPALDO
01/09/2003	1501	7454	3.500.000	PANEDUC S.A.	01/09/2003	SOLO VOUCHER
28/09/2003	1671	7756	500.000	CARLOS URRUTIA SOTOMAYOR	03/10/2003	SIN RESPALDO
28/09/2003	1671	7645	700.000	JUAN MONTERO MATTA	01/10/2003	SIN RESPALDO
01/10/2003	1816	7758	372.702	J.M. BALMACEDA	02/10/2003	SIN RESPALDO
08/10/2003	1783	7776	700.000	HONORARIO DIRECTORA	09/10/2003	SIN RESPALDO
09/10/2003	1794	7777	2.000.000	PANEDUC S.A.	09/10/2003	SIN RESPALDO
27/10/2003	1905	7823	700.000	JUAN MONTERO MATTA	04/11/2003	SIN RESPALDO
27/10/2003	1905	7825	500.000	CARLOS URRUTIA	05/11/2003	SIN RESPALDO
04/11/2003	2024	7935	420.000	ANTICIPO HONORARIOS	05/11/2003	SIN RESPALDO
20/11/2003	2149	7973	700.000	JUAN MONTERO MATTA		SIN RESPALDO
28/11/2003	2149	7975	500.000	CARLOS URRUTIA SOTOMAYOR		SIN RESPALDO
28/11/2003	2170	8023	415.047	PAOLA VASQUEZ	28/11/2003	SIN RESPALDO
01/12/2003	2301	8074	500.000	PANEDUC S.A.	01/12/2003	SIN RESPALDO
23/12/2003	2454	8171	2.510.000	PANEDUC S.A.	24/12/2003	SIN RESPALDO
24/12/2003	2499	8139	2.850.000	AGUINALDO NAVIDAD	23/12/2003	SIN RESPALDO
28/12/2003	2505	7973	700.000	JUAN MONTERO MATTA	30/12/2003	SIN RESPALDO
28/12/2003	2505	8202	500.000	CARLOS URRUTIA	28/12/2003	SIN RESPALDO
TOTAL \$			48.023.249			

*selección
válida?*

622

BANCO DE CHILE CUENTA CORRIENTE N° 000-58096-1						
FECHA	VOUCHER	CHEQUE N°	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	RESPALDO
09/01/2004	132	8299	400.000	ANTONIO SAAVEDRA	09/01/2004	SOLO VOUCHER
26/01/2004	237	8333	225.000	LORETO LARRAIN	26/01/2004	SOLO VOUCHER
26/01/2004	236	8334	225.000	ALEJANDRO CORREA	26/01/2004	SOLO VOUCHER
28/01/2004	248	8316	252.000	EDUARDO SEVERIN	28/01/2004	CON RESPALDO
28/01/2004	259	8314	500.000	CARLOS URRUTIA	28/01/2004	CON RESPALDO
26/01/2004	280	8311	1.439.800	JUAN VICUÑA LYON	02/02/2004	CON RESPALDO
28/01/2004	281	8312	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	28/01/2004	CON RESPALDO
28/01/2004	277	8316	292.928	NELY SOTO ALVAREZ	27/01/2004	CON RESPALDO
28/01/2004	277	8317	597.176	BETTY HELMDACH LOBOS	30/01/2004	CON RESPALDO
26/01/2004	277	8318	268.886	MARTA CAMPOS VALDES	27/01/2004	CON RESPALDO
26/01/2004	279	8321	289.551	SYLVIA OSORIO ARAOS	27/01/2004	SOLO VOUCHER
26/01/2004	280	8326	308.780	GUILLERMO REPETTO D.	28/01/2004	CON RESPALDO
26/01/2004	281	8326	404.227	LEONOR MENDEZ	28/01/2004	CON RESPALDO
26/02/2004	389	8453	225.000	ALEJANDRO CORREA	01/03/2004	SIN RESPALDO
26/02/2004	400	8454	225.000	LORETO LARRAIN	01/03/2004	SIN RESPALDO
27/02/2004	418	8438	1.439.800	JUAN VICUÑA A. LYON	01/03/2004	CON RESPALDO
27/02/2004	418	8439	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	04/03/2004	CON RESPALDO
27/02/2004	418	8441	590.000	CARLOS URRUTIA SOTOMAYOR	05/03/2004	CON RESPALDO
27/02/2004	420	8449	308.780	GUILLERMO REPETTO D.	02/03/2004	CON RESPALDO
27/02/2004	419	8444	597.176	BETTY HELMDACH LOBOS	05/03/2004	CON RESPALDO
22/03/2004	624	8602	500.000	HORACIO SPENCER	22/03/2004	SIN RESPALDO
26/03/2004	641	8608	262.000	EDUARDO SEVERIN	29/03/2004	CON RESPALDO
26/03/2004	643	8620	225.000	LORETO CORREA	26/03/2004	SIN RESPALDO
26/03/2004	644	8685	225.000	ALEJANDRO CORREA	29/03/2004	SIN RESPALDO
26/03/2004	674	8605	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	31/03/2004	SIN RESPALDO
26/03/2004	674	8607	500.000	CARLOS URRUTIA SOTOMAYOR	01/04/2004	SIN RESPALDO
26/04/2004	674	8792	225.000	LORETO LARRAIN	30/04/2004	SOLO VOUCHER
26/04/2004	680	8778	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	30/04/2004	CON RESPALDO
26/04/2004	680	8777	500.000	CARLOS URRUTIA	12/05/2004	SIN RESPALDO
05/05/2004	1062	8873	3.679.000	JUAN FAUNDEZ MORAN	05/05/2004	SIN RESPALDO
05/05/2004	1082	8874	8.603.200	JUAN FAUNDEZ MORAN	05/05/2004	SIN RESPALDO
08/05/2004	1051	8876	2.300.368	MARIA ISABEL CASTEÑON	11/05/2004	CON RESPALDO
12/05/2004	1079	8926	4.923.343	RAUL BARAHONA PIZARRO	13/05/2004	SOLO VOUCHER
17/05/2004	1085	8927	500.000	LEANDRO SAAVEDRA	24/05/2004	CON RESPALDO
28/05/2004	1162	8952	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	02/06/2004	CON RESPALDO
26/05/2004	1162	8954	500.000	CARLOS URRUTIA	25/06/2004	SIN RESPALDO
11/06/2004	1601		61.000	CONVENIO HONORARIOS	11/06/2004	SIN RESPALDO
18/06/2004	1605	9118	3.393.800	FRANCISCO ZUÑIGA	21/06/2004	CON RESPALDO
28/06/2004	1687	9124	500.000	CARLOS URRUTIA S.	06/07/2004	CON RESPALDO
26/06/2004	1693	9136	325.000	ALVARO MATAMOROS	29/06/2004	CON RESPALDO
18/06/2004	2148	9280	360.000	BONO JUAN VICUÑA	20/06/2004	CON RESPALDO
18/06/2004	2148	9201	175.000	BONO JUAN MONTERO	20/06/2004	CON RESPALDO
18/06/2004	2148	9202	125.000	BONO CARLOS URRUTIA S.	23/06/2004	CON RESPALDO
09/09/2004	2556	9353	500.000	PANEDUC	09/09/2004	SIN RESPALDO
TOTAL \$			40.368.895			

*Resumen
verificar 623*

BANCO DE CHILE CUENTA CORRIENTE N° 000-58096-1						
FECHA	VOUCHER	CHEQUE N°	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	RESPALDO
11/01/2005	291		10.056.334	PAGO CREDITO EMPRESA	11/01/2005	SIN RESPALDO
05/06/2005	1128	9411	740.000	HONORARIOS DIRECTORAS	08/06/2005	SIN RESPALDO
09/08/2005	1128	9412	450.040	JULIO BARRERA	09/08/2005	SIN RESPALDO
20/10/2005	2117	2117	1.200.000	PANEDUC	27/10/2005	SOLO VOUCHER
20/10/2005	2117		1.200.000	PANEDUC		SOLO VOUCHER
14/11/2005	2560	9419	1.500.000	EDUARDO SEVERIN	11/11/2005	CON RESPALDO
TOTAL \$			15.156.374			

BANCO DE CHILE CUENTA CORRIENTE N° 000-06446-07						
FECHA	VOUCHER	CHEQUE N°	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	RESPALDO
04/03/2003	807	4448	20.000	J.M. BALMACEDA	05/08/2003	SIN RESPALDO
17/08/2003	883	4455	200.000	ANTICIPOS VARIOS	18/08/2003	SIN RESPALDO
30/09/2003	1698		75.000	CONVENIO PAGO HONORARIOS	29/09/2003	SIN RESPALDO
TOTAL \$			295.000			

BANCO DE CHILE CUENTA CORRIENTE N° 000-06446-07						
FECHA	VOUCHER	CHEQUE N°	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	RESPALDO
07/01/2004	190	5819	700.000	HONORARIOS DIRECTORAS	08/01/2004	SIN RESPALDO
03/03/2004	515	5887	386.000	PEDRO MONTERO	03/03/2004	SOLO VOUCHER
09/03/2004	550	5889	65.800	PEDRO MONTERO MATTÁ	09/03/2004	SOLO VOUCHER
08/06/2004	1529	7994	700.000	ANTICIPO DIRECTORAS	09/06/2004	SOLO VOUCHER
27/12/2004	4165	41	100.000	PAULINA TORRES	28/12/2004	SIN RESPALDO
28/12/2004	4147	45	500.994	ALVARO ACUÑA	11/01/2005	SOLO VOUCHER
TOTAL \$			2.452.794			

BANCO DE CHILE CUENTA CORRIENTE N° 000-06446-07						
FECHA	VOUCHER	CHEQUE N°	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	RESPALDO
03/01/2005	101	50	670.000	HONORARIOS DIRECTORAS	03/01/2005	SIN RESPALDO
10/01/2005	146	9040	100.000	PAULINA TORRES	10/01/2005	SOLO VOUCHER
11/01/2005	157	9044	60.000	CEDILIA JORQUERA	11/01/2005	SOLO VOUCHER
11/01/2005	161	9048	100.000	PAULINA ASIAIN	12/01/2005	SOLO VOUCHER
16/03/2005	589	9095	47.000	JOSE MARIA BALMACEDA	16/03/2005	SOLO VOUCHER
28/04/2005	622	9120	200.000	LIDIA WANGNET	28/04/2005	SOLO VOUCHER
TOTAL \$			1.177.000			

BANCO DE CHILE CUENTA CORRIENTE N° 49-63-141824						
FECHA	VOUCHER	CHEQUE N°	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	RESPALDO
23/01/2003	116	4264	2.496.994	JULIO BARRERA	24/01/2003	SOLO VOUCHER
27/01/2003	149	4265	200.000	RODRIGO SEPULVEDA	29/01/2003	CON RESPALDO
06/02/2003	315	4266	1.500.000	JOSE JUAN ACOSTA	06/02/2003	SIN RESPALDO
07/07/2003	1123	7277	743.750	LORENA SANTIBÁÑEZ	07/07/2003	SIN RESPALDO
08/07/2003	1134	7284	600.000	CARLOS URZUA SOTOMAYOR	11/07/2003	CON RESPALDO
09/07/2003	1152	7287	700.000	HONORARIOS DIRECTORAS	09/07/2003	SIN RESPALDO
28/08/2003	1458	1674	850.000	PANEDUC	28/08/2003	SIN RESPALDO
08/09/2003	1541	1684	700.000	HONORARIOS DIRECTORAS	09/09/2003	SIN RESPALDO
10/12/2003	2524	9486	700.000	HONORARIOS DIRECTORAS	09/12/2003	SIN RESPALDO
16/12/2003	2382	9514	220.000	MANUEL RAMIREZ JARA	18/12/2003	CON RESPALDO
TOTAL \$			6.410.744			

BANCO DE CHILE CUENTA CORRIENTE N° 49-63-141824						
FECHA	VOUCHER	CHEQUE N°	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	RESPALDO
15/01/2004	185	2001	200.000	RENÉ GONZALEZ	03/02/2004	SIN RESPALDO
13/02/2004	382	2083	220.000	LEANDRA ESCARATE	13/02/2004	CON RESPALDO
17/03/2004	592	2092	700.000	HONORARIOS DIRECTORAS	17/03/2004	SIN RESPALDO
01/04/2004	752	7910	1.155.875	MANUEL CACERES	08/04/2004	SIN RESPALDO

*Servicios
Vouchers*

624

12/05/2004	1073	7977	700.000	HONORARIOS DIRECTORAS	12/05/2004	SIN RESPALDO
03/06/2004	1519	7995	1.500.000	JOSE MANUEL BALMACEDA	03/06/2004	SOLO VOUCHER
04/06/2004	1531		1.300.000	TRASPASO DE FONDOS	03/06/2004	
04/06/2004	1531		700.000	TRASPASO DE FONDOS	04/06/2004	
08/06/2004	1627		1.500.000	TRANSFERENCIA ENTRE CUENTAS	10/06/2004	
23/06/2004	1629	9559	376.671	JESSICA VILLA	29/06/2004	SIN RESPALDO
13/07/2004	1789	9591	700.000	HONORARIOS DIRECTORAS	14/07/2004	SIN RESPALDO
13/07/2004	1778	9596	200.000	LUIS MARDONES	14/07/2004	SIN RESPALDO
10/11/2004	3252	994	740.000	HONORARIOS DIRECTORAS	10/11/2004	SIN RESPALDO
TOTAL \$			9.992.346			

BANCO DE CHILE CUENTA CORRIENTE N° 49-63-141824						
FECHA	VOUCHER	N° CHEQUE	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	RESPALDO
05/01/2005	112	1031	100.000	FRANCISCA ECHEVERRÍA	08/01/2005	SIN RESPALDO
07/04/2005	731	2096	800.000	ROBERTO MOSQUERA GALLEG	11/04/2005	CON RESPALDO
09/11/2005	2541	8634	670.000	HONORARIOS DIRECTORAS	09/11/2005	SIN RESPALDO
02/12/2005	2703	8649	100.000	LUIS VASQUEZ	02/12/2005	SOLO VOUCHER
13/12/2005	2757	9774	670.000	HONORARIOS DIRECTORAS	14/12/2005	SIN RESPALDO
TOTAL \$			2.140.000			

BANCO BICE CUENTA CORRIENTE N° 01-12825-6						
FECHA	VOUCHER	N° CHEQUE	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	RESPALDO
20/03/2003	448	553	2.702.600	JOSE GUTIERREZ	20/03/2003	CON RESPALDO
20/03/2003	447	554	2.000.000	RICHARD RIQUELME	20/03/2003	CON RESPALDO
20/03/2003	448	555	2.280.000	HUGO GUTIERREZ	21/03/2003	CON RESPALDO
24/03/2003	452	559	9.400.000	PATRONATO NACIONAL DE LA INF.	28/03/2003	SIN RESPALDO
28/03/2003	495	660	9.500.000	PANEDUC	27/03/2003	SIN RESPALDO
01/04/2003	550	655	220.000	MANUEL RAMIREZ JARA	04/04/2003	CON RESPALDO
10/04/2003	610	694	8.050.000	PANEDUC	11/04/2003	CON RESPALDO
10/04/2003	589	693	1.000.000	RODRIGO BRAVO VALLEJOS	16/04/2003	SOLO VOUCHER
10/04/2003	611	695	500.000	HORACIO SPENCER	11/04/2003	SOLO VOUCHER
25/04/2003	574	796	10.500.000	PANEDUC	28/04/2003	SIN RESPALDO
14/05/2003	798	830	200.000	ANTICIPOS VARIOS	14/05/2003	SIN RESPALDO
30/04/2003	732	798	4.000.000	DANIEL VIAL BONO	29/04/2003	SIN RESPALDO
TOTAL \$			50.332.600			

BANCO BICE CUENTA CORRIENTE N° 01-12825-6						
FECHA	VOUCHER	N° CHEQUE	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	RESPALDO
19/07/2004	1795	833	1.300.000	DANIEL VIAL	20/07/2004	SOLO VOUCHER
28/07/2004	1883	838	700.000	JUAN MONTERO MATTA	28/07/2004	CON RESPALDO
28/07/2004	1887	840	600.000	CARLOS URRUTIA	06/08/2004	CON RESPALDO
03/08/2004	2006	937	2.000.000	JOSE MARIA BALMACEDA	05/08/2004	CON RESPALDO
30/07/2004	1878	830	2.500.000	PANEDUC	02/08/2004	SOLO VOUCHER
09/08/2004	2037	980	1.000.000	PANEDUC	11/08/2004	CON RESPALDO
09/08/2004	2036	1006	1.000.000	IVAN CONTRERAS HERMOSILLA	11/08/2004	SOLO VOUCHER
11/08/2004	2049	1010	700.000	HONORARIOS DIRECTORAS	11/08/2004	SIN RESPALDO
11/08/2004	2063	1011	2.500.000	LEONOR MENDEZ	20/08/2004	SIN RESPALDO
11/08/2004	2064	1012	500.000	LIDIA WANGNET	23/08/2004	SIN RESPALDO
11/08/2004	2065	1013	500.000	MARTA RUBILAR	19/08/2004	SIN RESPALDO
13/08/2004	2088	1016	1.500.000	EDUARDO SEVERIN	16/08/2004	CON RESPALDO
25/08/2004	2204	1038	1.439.800	JUAN VICUÑA	27/08/2004	CON RESPALDO
26/08/2004	2205	1039	700.000	JUAN MONTERO MATTA	27/08/2004	CON RESPALDO
26/08/2004	2206	1041	800.000	CARLOS URRUTIA SOTOMAYOR	30/08/2004	CON RESPALDO
27/08/2004	2201	1134	1.100.000	PANEDUC S.A.	30/08/2004	CON RESPALDO
07/09/2004	2536	1188	700.000	HONORARIOS DIRECTORAS	08/09/2004	SIN RESPALDO
27/09/2004	2638	1296	700.000	JUAN MONTERO MATTA	01/10/2004	CON RESPALDO

SUSAN
MONTANO

621

27/09/2004	2638	1300	500.000	CARLOS URRUTIA	01/10/2004	CON RESPALDO
12/10/2004	2893	1441	700.000	HONORARIOS DIRECTORAS	13/10/2004	SIN RESPALDO
19/10/2004	2897	1456	12.500.000	FUND MATER CAROLINA FREIRE	21/10/2004	SIN RESPALDO
26/10/2004	2949	1472	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	27/10/2004	CON RESPALDO
28/10/2004	2949	1471	1.438.800	JUAN VICUÑA LYON	27/10/2004	CON RESPALDO
28/10/2004	2949	1474	500.000	CARLOS URRUTIA S.	28/10/2004	CON RESPALDO
27/10/2004	2954	1566	1.000.000	PANEDUC	28/10/2004	CON RESPALDO
28/10/2004	2945	1562-1563	450.000	RODOLFO LEIVA	28/10/2004	SOLO VOUCHER
29/10/2004	2963	1568	2.500.000	LEONOR MENDEZ	02/11/2004	SOLO VOUCHER
05/11/2004	3224	1582	200.000	PANEDUC	09/11/2004	CON RESPALDO
05/11/2004	3230	1683	1.177.582	LUISA LEYTON	18/11/2004	SIN RESPALDO
10/11/2004	3237	1585	3.595.223	CCAF LA ARAUCANA	11/11/2004	SOLO VOUCHER
22/11/2004	3301	1682	350.000	MARY DE LACY	24/11/2004	SOLO VOUCHER
22/11/2004	3302	1686	350.000	ANA MARIA HERRERA	22/11/2004	SOLO VOUCHER
21/11/2004	3303	1695	400.000	ANELISSE WOLFF	23/11/2004	SOLO VOUCHER
26/11/2004	3346	1735	225.000	LORETO LARRAIN	26/11/2004	SIN RESPALDO
26/11/2004	3388	1698	1.438.800	JUAN VICUÑA LYON	30/11/2004	CON RESPALDO
26/11/2004	3388	1700	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	30/11/2004	CON RESPALDO
26/11/2004	3388	1702	500.000	CARLOS URRUTIA SOTOMAYOR	30/11/2004	SIN RESPALDO
26/11/2004	3391	1798	200.000	ORIANA CONTRERAS	30/11/2004	CON RESPALDO
29/11/2004	3353	1805	1.500.000	PANEDUC	01/12/2004	CON RESPALDO
30/11/2004	3366	1801	500.000	RODOLFO LEIVA	30/11/2004	SIN RESPALDO
30/11/2004	3368	1804	1.000.000	JULIO BARRERA LOYOLA	30/11/2004	CON RESPALDO
01/12/2004	4001	1809	740.000	HONORARIOS DIRECTORAS	02/12/2004	SIN RESPALDO
01/12/2004	4003	1810	350.000	CARMEN LARRAIN	03/12/2004	SOLO VOUCHER
15/12/2004	4087	1830	1.631.581	1/4 DE SUELDO ROL PRIVADO	16/12/2004	SIN RESPALDO
21/12/2004	4118	1965	5.000.000	JUAN MONTERO MATTÁ	22/12/2004	SOLO VOUCHER
27/12/2004	4142	2075	1.400.000	JOSE MARIA BALMACEDE	28/12/2004	SOLO VOUCHER
27/12/2004	4184	1978	1.438.800	JUAN VICUÑA L.	28/12/2004	CON RESPALDO
27/12/2004	4188	1981	500.000	CARLOS URRUTIA	05/01/2005	SIN RESPALDO
27/12/2004	4188	1978	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	04/01/2005	CON RESPALDO
28/12/2004	4145	2076	1.350.000	PANEDUC	29/12/2004	CON RESPALDO
30/12/2004	4185	2082	600.000	RODOLFO LEIVA	30/12/2004	CON RESPALDO
TOTAL \$			86.878.886			

BANCO BICE CUENTA CORRIENTE N° 01-12825-6						
FECHA	VOUCHER	N° CHEQUE	MONTO \$	GIRADO A	COBRADO	RESPALDO
07/01/2005	152	2128	3.274.458	SIMONE BURIN C.	11/01/2005	CON RESPALDO
13/01/2005	178	2135	100.000	ROBERTO MOSQUERA GALLE	20/01/2005	CON RESPALDO
13/01/2005	179	2138	370.000	MARCELA MUÑOZ CASTRO	14/01/2005	CON RESPALDO
13/01/2005	181	2148	391.000	CATALINA TERRA	13/01/2005	CON RESPALDO
13/01/2005	187	2152	1.000.000	MARY DE LACY CABRALE	14/01/2005	CON RESPALDO
20/01/2005	218	2155	3.000.000	JORGE LARA GUICÓCHEA	25/01/2005	CON RESPALDO
25/01/2005	230	2235	1.500.000	PANEDUC	27/01/2005	CON RESPALDO
25/01/2005	277	2161	500.000	CARLOS URRUTIA	31/01/2005	SIN RESPALDO
26/01/2005	277	2169	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	31/01/2005	CON RESPALDO
26/01/2005	277	2168	1.438.800	JUAN VICUÑA LYON	27/01/2005	CON RESPALDO
28/01/2005	284	2241	1.000.000	MARY DE LACY CABRALE	31/01/2005	CON RESPALDO
27/01/2005	261	2240	500.000	BARBARA SUAREZ FLORES	31/01/2005	CON RESPALDO
28/01/2005	267	2242	1.155.575	MANUEL CACERES	31/01/2005	CON RESPALDO
02/02/2005	363	2246	3.000.000	JORGE LARA GUICÓCHEA	03/02/2005	CON RESPALDO
03/02/2005	370	2283	4.000.000	JUAN ESTEBAN MONTERO	07/02/2005	CON RESPALDO
04/02/2005	387	2284	3.000.000	MARY DE LACY CABRALE	07/02/2005	CON RESPALDO
09/02/2005	380	2317	670.000	HONORARIOS DIRECTORAS	08/02/2005	SIN RESPALDO
14/02/2005	412	2318	3.458.678	HECTOR MARAMBIO ASTORGA	15/02/2005	CON RESPALDO
24/02/2005	449	2423	1.000.000	PANEDUC	28/02/2005	CON RESPALDO
25/02/2005	461	2337	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	03/03/2005	CON RESPALDO
25/02/2005	461	2339	500.000	CARLOS URRUTIA	03/03/2005	CON RESPALDO
07/03/2005	520	2473	600.000	PANEDUC	08/03/2005	CON RESPALDO

Sessant's
Week note 626

18/03/2005	593	2494	200.000	MARIA LARRAIN	22/03/2005	CON RESPALDO
28/03/2005	618	2497	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	31/03/2005	CON RESPALDO
28/03/2005	616	2499	500.000	CARLOS URRUTIA	30/03/2005	SIN RESPALDO
29/03/2005	615	2588	1.100.000	PANEDUC	30/03/2005	CON RESPALDO
06/04/2005	722	2808	800.000	PANEDUC	08/04/2005	CON RESPALDO
12/04/2005	753	2881	500.000	IVAN CONTRERAS HERMOSILLA	22/04/2005	SOLO VOUCHER
13/04/2005	760	2862	740.000	HONORARIOS DIRECTORAS	13/04/2005	SIN RESPALDO
26/04/2005	823	2753	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	28/04/2005	SIN RESPALDO
26/04/2005	823	2755	500.000	CARLOS URRUTIA	20/05/2005	SIN RESPALDO
28/04/2005	830	2854	1.200.000	PANEDUC	29/04/2005	CON RESPALDO
29/04/2005	780	2746	280.000	IRMA BREILL M. 280.000 * 5	02/05/2005	CON RESPALDO
16/05/2005	1005	2918	520.000	HONORARIOS DIRECTORAS	20/05/2005	SIN RESPALDO
18/05/2005	1005	2906	220.000	HONORARIOS DIRECTORAS	12/05/2005	SIN RESPALDO
26/05/2005	1010	3026	1.000.000	GELMA MUÑOZ PEREZ	01/06/2005	CON RESPALDO
26/05/2005	1044	2932	1.438.800	JUAN VICUÑA LYON	27/05/2005	CON RESPALDO
28/05/2005	1044	2933	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	30/05/2005	CON RESPALDO
28/05/2005	1044	2935	800.000	CARLOS URRUTIA	01/06/2005	CON RESPALDO
28/05/2005	1049	3024	300.000	ANA BAZON B.	27/05/2005	CON RESPALDO
27/05/2005	1014	3026	1.200.000	PANEDUC	30/05/2005	CON RESPALDO
06/06/2005	1120	3076	2.747.584	SIMONE BURIN C.	08/06/2005	CON RESPALDO
06/06/2005	1150	3025	1.000.000	PATRICIO CAVADA	01/06/2005	CON RESPALDO
16/06/2005	1172	3094	2.000.000	SIMONE BURIN C.	16/06/2005	SOLO VOUCHER
15/06/2005	1171	3095	500.000	MARY DE LACY CABRALE	16/06/2005	SOLO VOUCHER
20/06/2005	1205	3096	360.000	JUAN VICUÑA LYON	21/06/2005	CON RESPALDO
26/06/2005	1228	3180	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	01/07/2005	SIN RESPALDO
26/06/2005	1228	3178	1.438.800	JUAN VICUÑA LYON	30/06/2005	CON RESPALDO
26/06/2005	1228	3182	500.000	CARLOS URRUTIA	01/07/2005	CON RESPALDO
28/06/2005	1228	3183	500.995	ALVARO ACUÑA	14/07/2005	SIN RESPALDO
13/07/2005	1466	3276	220.000	HONORARIOS DIRECTORAS	01/07/2005	SIN RESPALDO
13/07/2005	1466	3349	520.000	HONORARIOS DIRECTORAS	13/07/2005	SIN RESPALDO
26/07/2005	1425	3365	1.438.800	JUAN VICUÑA LYON	27/07/2005	CON RESPALDO
28/07/2005	1426	3366	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	04/08/2005	CON RESPALDO
26/07/2005	1425	3368	600.000	CARLOS URRUTIA	04/08/2005	CON RESPALDO
10/08/2005	1541	3526	740.000	HONORARIOS DIRECTORAS	10/08/2005	SIN RESPALDO
12/08/2005	1555	3532	300.000	ROBERTO MOSQUERA GALLE	17/08/2005	CON RESPALDO
28/08/2005	1542	3554	1.438.800	JUAN VICUÑA LYON	29/08/2005	CON RESPALDO
28/08/2005	1542	3555	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	05/09/2005	CON RESPALDO
28/08/2005	1542	3557	500.000	CARLOS URRUTIA	05/09/2005	CON RESPALDO
29/08/2005	1609	3651	1.200.000	PANEDUC	30/08/2005	CON RESPALDO
01/09/2005	1705	3654	3.000.000	SERGIO ARAÑA PEÑA	01/09/2005	CON RESPALDO
06/09/2005	1746	3782	2.500.000	MARIA I. CASTAÑÓN A.	12/09/2005	CON RESPALDO
06/09/2005	1783	3784	1.528.200	MAURICIO CALDERÓN A.	09/09/2005	CON RESPALDO
13/09/2005	1778	3787	740.000	HONORARIOS DIRECTORAS	13/09/2005	SIN RESPALDO
28/09/2005	1826	3797	1.438.800	JUAN VICUÑA LYON	28/09/2005	CON RESPALDO
26/09/2005	1826	3798	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	30/09/2005	CON RESPALDO
26/09/2005	1826	3800	500.000	CARLOS URRUTIA	30/09/2005	SIN RESPALDO
27/09/2005	1815	3897	1.200.000	PANEDUC	28/09/2005	CON RESPALDO
04/10/2005	2016	3905	1.155.675	MANUEL CACERES	11/10/2005	SIN RESPALDO
11/10/2005	2049	3962	845.000	HONORARIOS DIRECTORAS	17/10/2005	SIN RESPALDO
26/10/2005	2124	4019	225.000	LORETO LARRAIN	27/10/2005	SIN RESPALDO
28/10/2005	2126	3982	1.438.800	JUAN VICUÑA LYON	28/10/2005	CON RESPALDO
26/10/2005	2128	3983	700.000	JUAN MONTERO MATTÁ	27/10/2005	SIN RESPALDO
04/11/2005	2126	3985	600.000	CARLOS URRUTIA	04/11/2005	SIN RESPALDO
21/11/2005	2600	4150	350.000	MARY DE LACY CABRALE	23/11/2005	SOLO VOUCHER
21/11/2005	2601	4151	300.000	CARMEN LARRAIN	22/11/2005	SOLO VOUCHER
21/11/2005	2602	4152	300.000	ANA MARIA HERRERA	25/11/2005	SOLO VOUCHER
21/11/2005	2603	4153	300.000	CÉCILIA BULL	02/12/2005	SOLO VOUCHER
25/11/2005	2621	4247	300.000	LEONTINA GONZALEZ QUIROZ	25/11/2005	SOLO VOUCHER
25/11/2005	2622	4167	100.000	CÉCILIA BULL	25/11/2005	SOLO VOUCHER

*Suscripción
de fondos*

627

25/11/2005	2638	4187	1.439.800	JUAN VICUÑA LYON	30/11/2005	CON RESPALDO
26/11/2005	2638	4188	700.000	JUAN MONTERO MATTA	02/12/2005	CON RESPALDO
25/11/2005	2638	4160	500.000	CARLOS URRUTIA	01/12/2005	SIN RESPALDO
25/11/2005	2645	4185	225.000	LORETO LARRAIN	29/11/2005	SIN RESPALDO
28/11/2005	2620	4246	1.100.000	PANEDUC	28/11/2005	CON RESPALDO
30/11/2005	2680	4254	705.000	JULIO ROJAS ARRIAZA	05/12/2005	CON RESPALDO
30/11/2005	2684	4127	3.000.000	NN	07/11/2005	SIN RESPALDO
30/11/2005	2690	4186	400.000	PROBANCO POR ERROR	01/12/2005	SIN RESPALDO
12/12/2005	2886	4384	2.883.000	MARIA CASTAÑON	14/12/2005	CON RESPALDO
14/12/2005	2803	4317	720.000	JUAN VICUÑA LYON	15/12/2005	CON RESPALDO
14/12/2005	2803	4318	350.000	JUAN MONTERO MATTA	23/12/2005	CON RESPALDO
14/12/2005	2803	4383	100.000	EDUARDO SEVERIN	14/12/2005	CON RESPALDO
21/12/2005	2833	4459	700.000	APOLONIDES GUTIERREZ C.	22/12/2005	SOLO VOUCHER
26/12/2005	2848	4460	1.438.800	JUAN VICUÑA LYON	28/12/2005	CON RESPALDO
26/12/2005	2848	4481	700.000	JUAN MONTERO MATTA	29/12/2005	CON RESPALDO
28/12/2005	2911	4530	207.858	APOLONIDES GUTIERREZ C.	28/12/2005	SIN RESPALDO
28/12/2005	2851	4557	1.100.000	PANEDUC	29/12/2005	CON RESPALDO
29/12/2005	2816	4659	987.488	CARLOS DUMAY CASTRO	29/12/2005	CON RESPALDO
TOTAL \$			87.716.809			

A partir del detalle expuesto en los cuadros anteriores, relacionados con los movimientos de Banco, se observa lo siguiente:

- Se constató la existencia de giros de dineros entre los periodos 2003 al 2005 sin respaldos por concepto de honorarios directoras, honorarios anticipados y anticipos varios que totalizan \$ 22.535.000, los cuales carecen de respaldo físico. Se realizó un seguimiento sobre estos montos cobrados en el banco, y se determinó la misma modalidad que en el caso de la Fundación Carolina Freire, esto es, cobro por caja, que impiden determinar el destino final de los montos de dinero.
- Revisados los voucher tomados de muestra sobre los montos girados al Paneduc, se pudo constatar que adjuntos a ellos sólo existían copia de los depósitos realizados a esta empresa. Revisada la cuenta corriente Paneduc estos corresponderían a préstamos realizados, de los cuales no existen formalidades sobre el cobro de estos créditos y formas de pago. Se establece así, un total no respaldado de \$ 84.680.000.
- La falta de documentación para respaldar egresos, llevó a la práctica de conductas similares a las expuestas para el caso de la Fundación Carolina Freire. Así por ejemplo, egresos por un total de \$660.000 consignados a nombre de Leandra ESCARATE SARMIENTO, no resultan ser efectivos, ya que ella a fs. 417 señaló: "No tengo ni he tenido ningún tipo de relación con las entidades antes mencionadas" (PNI, PANEDUC y Fundación Carolina Freire). A la pregunta de cómo explica que sus boletas de honorarios aparezcan en la contabilidad de las entidades en cuestión, respondió: "estas me las solicitó mi hermana, Sofía Beverly ESCARATE SARMIENTO, ya que en el Patronato Nacional de la Infancia, tenían que justificar egresos de dinero, a lo cual yo accedí a entregar mis boletas de honorarios". De acuerdo a lo informado por la BRIDEC, a fs. 389, el monto total de boletas de Leandra ESCARATE SARMIENTO,

*señalado
modo*

68

entregadas al Patronato Nacional de la Infancia o entidades relacionadas, bordea los \$10.000.000.

- iv. La misma situación anterior se manifiesta en el caso de Sofia Beverly ESCARATE SARMIENTO, la que extendió dos boletas de honorarios a nombre del Patronato Nacional de la Infancia por \$1.000.000 de fecha 1.AGO.2005 y por \$1.092.168 de fecha 31.AGO.2005, sin que haya prestado el servicio. Por otro lado, es dable mencionar que entre la documentación incautada aparece un documento a nombre de Claudia, que asumimos corresponde a la contadora Claudia TAPIA, en el que se demuestra que era un patrón de conducta, conseguirse boletas de honorarios para intentar justificar salidas de dinero.
- v. Se determinaron numerosas salidas de dineros a nombre de José María Carlos Francisco BALMACEDA MONTERO dentro de los períodos analizados, sin respaldo alguno, por un total de \$ 9.365.202. Al igual que en el caso de la Fundación Carolina Freire, el imputado ha tratado de justificar (fs. 399) estos egresos argumentando que serían préstamos que el Patronato Nacional de la Infancia le habría dado y que él adeuda.
- vi. Existe un préstamo realizado a la Fundación Carolina Freire por \$ 12.500.000, para cancelación de finiquito del imputado, que sólo fue acordado entre el Sr. BALMACEDA y el Sr. Juan Eduardo VICUÑA LYON, tal como se señaló en el apartado anterior.
- vii. Finalmente podemos señalar que todos los movimientos antes expuestos en cuadros detallados sobre las cuentas bancos, carecen de un respaldo sustentatorio de las operaciones realizadas y presentan una sumatoria de \$ 343.034.397.

2.3 Análisis Cuenta Corriente Banco de Chile N°00-166-26189-00 Fundación Maternidad Carolina Freire.

De acuerdo a los antecedentes revisados por estos Peritos, se presenta el siguiente cuadro, con detalle de los depósitos realizados por el Patronato Nacional de la Infancia en la cuenta corriente de la Fundación Maternidad Carolina Freire, los cuales tuvimos a la vista físicamente.

DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE BANCO DE CHILE N° 00-166- 26189-00		
FECHA	N° DEPOSITO	MONTO \$
15/02/2005	1580742-3	100.000
16/02/2005	1580744-9	122.000
17/02/2005	1580747-2	197.000
18/02/2005	1580751-4	176.000
18/02/2005	1580752-2	5.000
21/02/2005	1580755-5	91.000
22/02/2005	1496742-6	75.000
23/02/2005	1580757-1	180.000

*Seséas
Lunhonne*

68

24/02/2005	1580759-7	172.000
25/02/2005	1543772-6	172.000
25/02/2005	1543785-8	5.000
28/02/2005	1496770-7	130.000
28/02/2005	1496769-9	10.000
01/03/2005	1496763-2	80.000
02/03/2005	1543773-4	145.000
03/03/2005	1496744-2	312.000
08/03/2005	1568733-8	77.000
07/03/2005	1543774-2	790.000
04/03/2005	1568732-0	676.000
04/04/2005	1496812-7	219.000
04/04/2005	1496755-8	8.000
05/04/2005	1496756-6	286.000
06/04/2005	1496762-4	390.000
07/04/2005	1496768-1	570.000
08/04/2005	1568722-1	480.000
11/04/2005	1496771-5	47.000
03/05/2005	6447281-4	210.000
04/05/2005	6447297-0	342.000
05/05/2005	6447298-8	605.000
06/05/2005	6447301-0	820.000
09/05/2005	6447302-8	3.000
02/06/2005	6447304-4	240.000
03/06/2005	6447306-9	500.000
06/06/2005	6447308-5	860.000
07/06/2005	6447310-1	404.000
04/07/2005	6447275-6	415.000
05/07/2005	6447311-9	575.000
06/07/2005	6447312-7	695.000
07/07/2005	6447313-5	315.000
02/08/2005	6447317-6	360.500
03/08/2005	6447318-4	720.000
04/08/2005	6447320-0	720.000
05/08/2005	6447321-8	199.500
02/09/2005	6447270-7	450.000
05/09/2005	6447279-8	522.000
06/09/2005	6447278-0	450.000
07/09/2005	6447273-1	578.000
04/10/2005	6447277-2	335.000
05/10/2005	2117160-8	630.000
06/10/2005	6462928-0	725.000
07/10/2005	2117584-9	310.000
03/11/2005	6447300-2	750.000
04/11/2005	2117592-2	710.000
07/11/2005	2117590-6	540.000
02/12/2005	1568718-9	825.000
05/12/2005	1568720-5	850.000
06/12/2005	1568719-7	325.000
TOTAL S		21.499.000

*descontos
fuente*

630

DEPOSITOS EN CUENTA CORRIENTE BANCO DE CHILE N° 00-166- 26189-00		
FECHA	N° DEPOSITO	MONTO \$
03/01/2006	3916914-9	230.000
05/01/2006	1543779-1	282.000
06/01/2006	1543780-9	299.500
06/01/2006	1543777-5	7.000
09/01/2006	1543784-5	400.000
10/01/2006	1543776-7	265.000
11/01/2006	2117586-4	217.000
02/02/2006	1496767-3	260.000
03/02/2006	1496765-7	210.000
06/02/2006	1496766-5	260.000
07/02/2006	1496757-4	230.000
08/02/2006	1496759-0	260.000
09/02/2006	1496758-2	210.000
10/02/2006	1496764-0	250.000
13/02/2006	4770348-3	250.000
14/02/2006	4770341-8	190.000
15/02/2006	3918847-9	130.000
TOTAL \$		3.950.500

- i. Se acreditaron depósitos físicamente realizados por parte del Call Center, quien recibe las donaciones del Patronato Nacional de la Infancia, hacia Fundación Maternidad Carolina Freire.
- ii. Los montos traspasados desde el Patronato hacia la Fundación ascienden en el período 2005 a \$ 21.499.000 y en parte del período 2006 a \$ 3.950.500. Estos dineros son del Patronato y no están reflejados en el balance general como préstamos a la fundación.
- iii. Finalmente, frente a este punto podemos señalar que en los documentos incautados, consta un memorandum escrito por Simona BURIN COSTA, encargada de la empresa Call Center que recibe las donaciones que terceros efectúan al Patronato Nacional de la Infancia, informando que el imputado BALMACEDA en el mes de enero del 2005 le solicitó que los aportes recaudados telefónicamente vía Call Center, fueran depositados en la cuenta corriente de la Fundación Carolina Freire y que el depósito mensual no excediera a \$ 2.000.000. Este documento fue enviado a raíz que Claudia TAPIA BECKER, contadora del Patronato Nacional de la Infancia, cuestionara dichos depósitos, porque no correspondía hacerlos. Este elemento es fundamental para demostrar la desviación de fondos provenientes de la recaudación de donaciones de terceros al Patronato Nacional de la Infancia y el pleno conocimiento que el imputado tenía de la situación. Adjunto en ANEXO N°8.

*Señalamos
también*

631

2.4 Análisis de las cuentas corrientes del imputado Sr. BALMACEDA.

El objetivo de este último punto es analizar los depósitos realizados por parte del imputado en sus cuentas corrientes personales.

2.4.1 Revisión cuentas corrientes Banco de Chile/Edwards N° 166-05223-10; Banco Santander Santiago N° 0-000-02-25280-5 y BankBoston N° 4461396, de José María Carlos Francisco BALMACEDA MONTERO.

Para efectos de determinar los ingresos mensuales y anuales en cuenta corriente del imputado, se analizaron en detalle los depósitos realizados en dichas cuentas corrientes, con la finalidad de determinar la utilización de los dineros denunciados en la presente querrela

BANCO DE CHILE/EDWARDS CTA CTE N° 166-05223-10

FECHA	MONTO \$	
	EFFECTIVO	DOCUMENTO
08/01/2002		300.000
14/01/2002	400.000	
25/01/2002		420.000
25/01/2002		240.000
01/02/2002	400.000	
04/02/2002		400.000
13/02/2002	800.000	
26/02/2002		1.021.603
05/03/2002		200.000
11/03/2002		200.000
26/03/2002	800.000	
18/04/2002	700.000	
29/04/2002		200.000
03/05/2002		1.099.653
07/05/2002		1.200.000
09/05/2002	400.000	
13/05/2002		360.000
16/05/2002	700.000	
20/05/2002		10.159
24/05/2002		23.590
28/05/2002		1.056.305
05/06/2002	400.000	
12/06/2002		100.000
14/06/2002		34.000
17/06/2002		600.000
19/06/2002	400.000	
19/06/2002		800.000
25/06/2002	3.521.998	
27/06/2002		1.058.196
04/07/2002		200.000

suske
frank) a

696

04/07/2002		150.000
08/07/2002		300.000
08/07/2002		18.316
09/07/2002		800.000
12/07/2002	400.000	
17/07/2002		200.000
26/07/2002	280.000	
26/07/2002	400.000	
01/08/2002		600.000
06/08/2002		100.000
07/08/2002		40.888
12/08/2002	400.000	
12/08/2002		426.300
22/08/2002		70.000
26/08/2002	400.000	
26/08/2002		1.057.237
02/09/2002		1.200.000
09/09/2002		9.000.000
09/09/2002		1.000.000
11/09/2002	800.000	
13/09/2002		3.913.331
16/09/2002		7.000.000
26/09/2002	56.000	
27/09/2002		46.000
27/09/2002		1.157.127
01/10/2002	400.000	
23/10/2002	800.000	
12/11/2002	400.000	
14/11/2002	150.000	
22/11/2002		46.500
28/11/2002	400.000	
28/11/2002		33.100
09/12/2002	400.000	
10/12/2002		44.000
16/12/2002		1.200.000
18/12/2002	400.000	
19/12/2002		3.854.264
27/12/2002	400.000	
27/12/2002		60.000
27/12/2002		1.150.290
TOTALES \$	14.607.998	42.990.859
SUMATORIA	57.598.857	

	MONTO \$	
FECHA	EFFECTIVO	DOCUMENTO
06/01/2003		147.290
07/01/2003		180.000
09/01/2003	400.000	
09/01/2003	22.700	
10/01/2003		925.500
15/01/2003		145.000
20/01/2003	1.200.000	
20/01/2003		2.020.000

sees
Lente 7
from

633

24/01/2003		333.450
27/01/2003		1.001.207
24/02/2003		500.000
26/02/2003		1.479.874
04/03/2003		300.000
06/03/2003	400.000	
26/03/2003		1.067.941
28/03/2003	400.000	
08/04/2003	400.000	
25/04/2003	1.000.000	
25/04/2003	400.000	
28/04/2003		600.000
28/04/2003		1.497.309
28/04/2003		4.000.000
28/04/2003		480.000
30/04/2003		64.372
08/05/2003	400.000	
26/05/2003		1.073.884
28/05/2003	400.000	
04/06/2003		300.000
05/06/2003		2.537.757
06/06/2003	400.000	
18/06/2003		300.000
23/06/2003		75.900
25/06/2003	400.000	
25/06/2003		500.000
30/06/2003		1.000.000
30/06/2003		480.000
01/07/2003		1.192.105
03/07/2003		1.000.000
10/07/2003	400.000	
10/07/2003		500.000
14/07/2003		500.000
15/07/2003		800.000
17/07/2003		524.516
21/07/2003		280.000
21/07/2003		200.000
25/07/2003	400.000	
28/07/2003		1.121.365
04/08/2003		800.000
04/08/2003		897.704
06/08/2003		600.650
07/08/2003	400.000	
19/08/2003		509.936
19/08/2003		274.714
19/08/2003		40.000
21/08/2003		532.308
26/08/2003		150.000
28/08/2003	400.000	
03/09/2003		600.000
03/09/2003		600.000
05/09/2003	300.000	
08/09/2003		274.065
09/09/2003	400.000	
16/09/2003		2.236.815



*Suscenta
Turk
Quato*

634

25/09/2003		80.000
30/09/2003	400.000	
30/09/2003	18.000	
30/09/2003		71.000
02/10/2003		1.162.297
02/10/2003		372.702
07/10/2003		600.000
09/10/2003	400.000	
13/10/2003		647.090
14/10/2003	36.000	
14/10/2003	110.000	
16/10/2003		344.725
24/10/2003	400.000	
24/10/2003		1.551.109
30/10/2003		1.000.000
03/11/2003		1.650.000
18/11/2003		200.000
18/11/2003		9.925.157
26/11/2003		480.000
26/11/2003		1.552.290
16/12/2003	400.000	
17/12/2003		370.000
29/12/2003		1.427.041
TOTALES \$	9.886.700	56.077.073
SUMATORIA	65.963.773	

FECHA	EFFECTIVO	DOCUMENTO
05/01/2004	400.000	
12/01/2004		1.500.000
15/01/2004		300.000
15/01/2004		370.000
16/01/2004	400.000	
22/01/2004		151.686
23/01/2004		54.950
23/01/2004		1.426.255
02/03/2004		1.425.263
04/03/2004		3.300.000
10/03/2004	400.000	
16/03/2004		18.851
17/03/2004		370.000
24/03/2004	300.000	
26/03/2004		1.424.370
02/04/2004	300.000	
02/04/2004		1.000.000
02/04/2004		18.851
06/04/2004		480.000
12/04/2004		220.000
20/04/2004	400.000	
28/04/2004		1.503.125
05/05/2004		3.679.000
10/05/2004	450.000	
17/05/2004	500.000	
18/05/2004		54.000

*Subtotal
Fecha 7/05/04*

27/05/2004	1.000.000	
27/05/2004		1.290.441
01/06/2004		480.000
03/06/2004		1.500.000
08/06/2004	500.000	
24/06/2004		1.291.049
29/06/2004	400.000	
13/07/2004	360.000	
16/07/2004	150.000	
21/07/2004		200.000
02/08/2004		100.000
04/08/2004		350.000
18/08/2004	500.000	
25/08/2004		1.295.128
02/09/2004	400.000	
10/09/2004		450.000
16/09/2004		552.000
20/09/2004		61.132
22/09/2004	2.500.000	
22/09/2004		27.900
12/10/2004	200.000	
19/10/2004	400.000	
03/11/2004		100.000
04/11/2004		300.000
05/11/2004	400.000	
11/11/2004	60.000	
18/11/2004		50.000
23/11/2004	400.000	
06/12/2004	400.000	
23/12/2004		100.000
28/12/2004	300.000	
TOTALES \$	11.120.000	25.444.001
SUMATORIA	36.564.001	

FECHA	MONTO \$	
	EFFECTIVO	DOCUMENTO
10/01/2005		11.740
20/01/2005		150.000
04/02/2005		450.000
14/02/2005		600.000
18/02/2005	120.000	
22/02/2005		200.000
03/03/2005	400.000	
09/03/2005	400.000	
16/03/2005		47.000
29/03/2005	400.000	
12/04/2005		20.000
13/04/2005		300.000
25/04/2005	400.000	
16/05/2005	600.000	
26/05/2005		460.097
02/06/2005	200.000	
29/06/2005		370.000
02/06/2005	200.000	
29/06/2005		370.000

*Salvador
Ferreira
Júnior*

536

12/07/2005	370.000	
13/07/2005		150.000
18/07/2005		400.000
26/07/2005		1.368.588
04/08/2005	400.000	
04/08/2005		200.000
12/08/2005	50.000	
12/08/2005		100.000
19/08/2005		100.000
22/08/2005	400.000	
26/08/2005		100.000
14/09/2005		600.000
15/09/2005		100.000
16/09/2005	40.000	
23/09/2005		200.000
27/09/2005	400.000	
29/09/2005		260.000
13/10/2005		100.000
14/10/2005	40.000	
17/10/2005		40.000
21/10/2005	200.000	
08/11/2005	400.000	
15/11/2005	350.000	
15/11/2005	40.000	
02/12/2005		100.000
06/12/2005		55.000
13/12/2005	400.000	
26/12/2005	400.000	
TOTALES \$	6.210.000	6.852.425
SUMATORIA	13.062.425	

	MONTO \$	
FECHA	EFFECTIVO	DOCUMENTO
05/01/2006		133.988
10/01/2006		150.000
16/01/2006		190.000
16/01/2006		40.000
25/01/2006		100.000
27/01/2006		480.000
06/02/2006	400.000	
15/02/2006	600.000	
15/02/2006		40.000
TOTALES \$	1.000.000	1.133.988
SUMATORIA	2.133.988	

BANCO SANTANDER SANTIAGO
CTA. CTE. N° 0-000-02-25280-5

	MONTO \$	
FECHA	EFFECTIVO	DOCUMENTO
28/01/2002		1.022.507
26/02/2002	460.000	
12/03/2002		40.507
15/03/2002		901.897

*Susana
humberto
Juli*

63x

26/03/2002		1.427.862
15/04/2002	50.000	
15/04/2002		405.150
16/04/2002		5.000.000
18/04/2002		140.000
26/04/2002	280.000	
26/04/2002		2.674.906
09/05/2002		135.640
09/05/2002		740.000
14/05/2002		30.000
14/05/2002		120.000
22/05/2002		2.000.000
31/05/2002		600.000
18/06/2002		450.000
25/06/2002		50.000
26/06/2002		200.000
08/07/2002		600.000
18/07/2002		17.900
24/07/2002		1.058.297
08/08/2002		1.500.000
27/08/2002		200.000
09/09/2002		1.000.000
12/09/2002		146.000
12/09/2002		3.000.000
03/10/2002		200.000
04/10/2002		600.000
14/10/2002		135.700
28/10/2002		800.000
16/12/2002		665.120
TOTALES \$	790.000	25.861.486
SUMATORIA	26.651.486	

FECHA	MONTO \$	
	EFFECTIVO	DOCUMENTO
09/01/2003		200.000
23/01/2003		242.675
28/01/2003		220.000
27/02/2003		600.000
28/02/2003		217.800
14/03/2003		600.000
19/03/2003		400.000
20/03/2003		2.260.000
10/04/2003		117.401
14/04/2003		1.252.437
22/04/2003		1.500.000
30/04/2003		53.700
09/05/2003		30.000
04/06/2003		1.200.000
26/06/2003		100.000
08/07/2003		80.000
15/07/2003		740.000
29/07/2003		480.000
27/08/2003		480.000
17/09/2003		240.000
16/10/2003		337.500

*Subtotal
fin y
also*

638

07/11/2003	400.000	
20/11/2003		200.000
26/11/2003	400.000	
30/12/2003		300.000
TOTALES \$	800.000	11.851.513
SUMATORIA	12.651.513	

FECHA	MONTO \$	
	EFFECTIVO	DOCUMENTO
13/01/2004		200.000
22/01/2004		120.000
02/03/2004		310.000
06/04/2004		280.000
30/04/2004		480.000
02/06/2004		300.000
23/06/2004		4.866.667
02/07/2004	450.000	
09/07/2004		5.000.000
19/07/2004		5.000.000
26/07/2004	500.000	
27/07/2004		480.000
28/07/2004		1.258.629
04/08/2004		2.000.000
04/08/2004		29.990
09/08/2004	500.000	
16/08/2004		543.154
20/08/2004		552.000
30/08/2004		480.000
02/09/2004	90.000	
06/09/2004	300.000	
10/09/2004	100.000	
13/09/2004		1.800.000
16/09/2004		137.588
22/09/2004		109.626
24/09/2004		1.295.673
30/09/2004		480.000
12/10/2004	600.000	
15/10/2004		325.546
21/10/2004		11.288.878
12/11/2004	200.000	
15/11/2004		325.675
25/11/2004	332.800	
30/11/2004		480.000
22/12/2004		300.000
28/12/2004		480.000
TOTALES \$	3.072.800	38.923.426
SUMATORIA	41.996.226	

FECHA	MONTO \$	
	EFFECTIVO	DOCUMENTO
04/02/2005		2.000.000
09/02/2005		400.000
15/02/2005		327.659
10/03/2005		82.976

*Deuda
punto 7 cda* 620

11/03/2005		357.761
21/03/2005		200.000
31/03/2005		480.000
06/04/2005		480.000
11/04/2005	400.000	
18/04/2005		328.696
11/05/2005		220.000
20/05/2005	400.000	
17/06/2005		328.266
29/06/2005		480.000
18/07/2005		333.380
18/07/2005		100.000
20/07/2005		200.000
28/07/2005		350.000
12/08/2005		100.000
17/08/2005		333.245
19/08/2005		50.000
09/09/2005		360.000
15/09/2005	150.000	
15/09/2005		50.000
16/09/2005		333.090
23/09/2005		80.000
11/10/2005		180.000
17/10/2005		339.689
27/10/2005		480.000
18/11/2005		340.222
15/12/2005		600.000
16/12/2005		340.227
TOTALES \$	950.000	10.255.211
SUMATORIA	11.205.211	

	MONTO \$	
FECHA	EFFECTIVO	DOCUMENTO
17/01/2006		340.107
16/02/2006		340.022
24/02/2006		280.000
TOTAL \$		960.129

BANCO BANKBOSTON
CTA CTE N° 4461396

	MONTO \$	
FECHA	EFFECTIVO	DOCUMENTO
27/09/2002		8.000.000
30/10/2002		1.155.940
27/12/2002		1.060.000
09/01/2003		600.000
22/01/2003		800.000
27/01/2003		480.000
27/01/2003		600.000
19/02/2003		4.000.000
28/02/2003		244.000
06/03/2003		64.000
18/03/2003		25.000

*Reservas asociadas
Antes y 640*

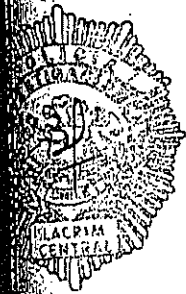
26/03/2003	480.000
01/04/2003	600.000
07/04/2003	425.613
10/04/2003	1.524.590
23/04/2003	500.000
29/04/2003	200.000
07/05/2003	250.000
07/05/2003	100.000
13/05/2003	150.000
22/05/2003	70.000
27/05/2003	480.000
10/06/2003	400.000
11/06/2003	88.518
12/06/2003	220.000
26/06/2003	100.000
04/07/2003	600.000
25/08/2003	1.127.202
05/09/2003	50.000
17/09/2003	480.000
09/10/2003	208.000
15/10/2003	370.000
27/10/2003	480.000
07/11/2003	600.000
30/12/2003	480.000
TOTAL \$	27.012.863

FECHA	MONTO \$	
	EFFECTIVO	DOCUMENTO
23/06/2004		600.000
03/03/2004		480.000
19/03/2004	400.000	
24/03/2004	100.000	
06/04/2004		200.000
03/06/2004		1.100.000
29/06/2004		480.000
14/09/2004	500.000	
01/10/2004	500.000	
15/10/2004		200.000
26/10/2004		1.296.005
26/11/2004		1.295.485
15/12/2004		44.600
15/12/2004		1.631.581
20/12/2004	100.000	
21/12/2004		1.666.666
27/12/2004		1.400.000
27/12/2004		1.006.793
28/12/2004		92.000
TOTALES \$	1.600.000	11.493.130
SUMATORIA	13.093.130	

FECHA	MONTO \$	
	EFFECTIVO	DOCUMENTO
06/01/2005	400.000	
14/01/2005	260.000	

sesuai
cetak No. 641

21/01/2005	300.000	
24/01/2005		200.000
25/01/2005		300.000
26/01/2005	400.000	
27/01/2005		1.298.356
31/01/2005		480.000
03/02/2005	400.000	
07/02/2005		700.000
11/02/2005	120.000	
23/02/2005	400.000	
28/02/2005		1.294.613
04/03/2005		459.835
17/03/2005	400.000	
24/03/2005		1.296.065
29/03/2005		6.209.639
14/04/2005		1.193.000
26/04/2005		1.483.819
28/04/2005		359.000
05/05/2005	400.000	
26/05/2005		1.481.092
02/06/2005	100.000	
03/06/2005	400.000	
07/06/2005	400.000	
13/06/2005	150.000	
15/06/2005	400.000	
22/06/2005		550.000
28/06/2005		1.490.923
05/07/2005	400.000	
18/07/2005		500.000
21/07/2005	400.000	
27/07/2005		480.000
28/07/2005		214.000
23/08/2005		200.000
29/08/2005		1.427.337
05/09/2005		28.000
05/09/2005	400.000	
08/09/2005		1.528.200
23/09/2005		200.000
27/09/2005		1.429.573
07/10/2005	350.000	
17/10/2005		200.000
21/10/2005		120.000
21/10/2005	200.000	
26/10/2005		1.416.645
29/11/2005	1.420.319	
01/12/2005		480.000
01/12/2005	1.600.000	
05/12/2005	400.000	
07/12/2005		1.148.638
13/12/2005	493.655	
14/12/2005	2.863.000	
22/12/2005	2.042.125	
27/12/2005		480.000
27/12/2005		1.825.908
02/02/2005		1.081.517



*Subvención
Alimentaria de 642*

06/02/2005	1.000.000	
07/02/2005		150.000
13/02/2005	1.000.000	
16/02/2005	1.377.131	
23/02/2005	2.353.866	
02/03/2005		2.472.324
TOTALES \$	20.830.096	34.178.484
SUMATORIA	55.008.580	

	MONTO \$	
FECHA	EFFECTIVO	DOCUMENTO
02/02/2006		1.081.517
06/02/2006	1.000.000	
07/02/2006		150.000
13/02/2006	1.000.000	
16/02/2006	1.377.131	
23/02/2006	2.353.866	
02/03/2006		2.472.324
TOTALES \$	5.730.997	3.703.841
SUMATORIA	9.434.838	

A partir de los detalles expuestos en los cuadros anteriores, relacionados con los movimientos de Banco, se observa lo siguiente:

- i. Se acreditaron depósitos anuales, realizados por el imputado BALMACEDA, según el siguiente detalle :

DEPOSITOS EN CUENTAS CORRIENTES JOSÉ MARÍA CARLOS FRANCISCO BALMACEDA MONTERO					
BANCOS	2002	2003	2004	2005	2006
SANTAND-STGO.	26.651.486	12.651.513	41.996.226	11.205.211	960.129
BANKBOSTON	10.215.940	16.796.923	13.093.130	55.008.580	9.434.838
BANCO DE CHILE	57.598.857	65.963.773	36.564.001	13.062.425	2.133.988
TOTALES \$	94.466.283	95.412.209	91.653.357	79.276.216	12.528.955

- ii. A partir de los dineros que obtiene del Patronato Nacional de la Infancia y sus entidades relacionadas, el imputado tiene ingresos anuales de \$42.000.000, que podrían variar levemente por concepto de "gratificaciones", según aparece del siguiente cuadro.

INGRESOS POR SUELDO MENSUAL JOSÉ MARÍA CARLOS FRANCISCO BALMACEDA MONTERO		
FUNDACIÓN MATERNIDAD CAROLINA FREIRE	800.000	SEGÚN DECLARACIÓN A FOJAS 368
PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA	2.100.000	SEGÚN DECLARACIÓN A FOJAS 365
PANEDUC	600.000	SEGÚN DECLARACIÓN A FOJAS 371
TOTAL MENSUAL \$	3.500.000	
TOTAL ANUAL \$	42.000.000	

*seiscientos
avanzados y pes 693*

- iii. Como se advierte, las cuentas corrientes del Sr. BALMACEDA registran ingresos superiores en un 90% a los que declara recibir como sueldo y dietas, desde el Patronato Nacional de la Infancia y sus entidades relacionadas.
- iv. El Sr. BALMACEDA y sus abogados no han demostrado ni ante el Tribunal ni ante estos peritos el origen de dichos dineros en excesos, lo que permite presumir, conforme a los antecedentes ya referidos, que corresponden a parte de los dineros obtenidos indebidamente desde el Patronato o la Fundación, ya sea en lo que él ha denominado préstamos o derechamente de los montos que no cuentan con respaldo.

2.4.2 Análisis de los depósitos en cuentas corrientes del imputado, con las salidas de dineros del Patronato Nacional de la Infancia y Fundación Maternidad Carolina Freire.

A continuación se presenta un cuadro donde se detallan montos de depósitos efectuados por el imputado ya sea en efectivo y/o documentos, en sus distintas cuentas corrientes personales. Sobre esta base, se realizó un cotejo con las salidas de dineros sin respaldo del Patronato Nacional de la Infancia y Fundación Maternidad Carolina Freire, entre los períodos 2003; 2004; 2005 y 2006.

BANCO SANTANDER SANTIAGO							
CUENTA CORRIENTE N° 0-000-02-25280-5 JOSÉ MARÍA CARLOS FRANCISCO BALMACEDA MONTERO							
FECHA	MONTO \$	DEPOSITO EFECTIVO Y/O DOCUMENTO	RELACION DEL DEPOSITO EFECTUADO BANCO SALIENTE	N° CHEQUE	MONTO CH.	FONDOS	DIF.
02/07/2004	450.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876287	500.000	FUNDACIÓN	50.000
26/07/2004	500.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876291	817.232	FUNDACIÓN	317.232
04/08/2004	2.000.000	DOCUMENTO	CH/ BANCO DE CHILE	937	2.000.000	PATRONATO	0
09/08/2004	500.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876292	816.617	FUNDACIÓN	316.617
02/09/2004	90.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876297	812.072	FUNDACIÓN	722.072
12/10/2004	600.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876306	1.000.000	FUNDACIÓN	400.000
23/11/2004	332.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876313	519.305	FUNDACIÓN	187.305
09/02/2005	400.000	DOCUMENTO	CH/ BANCO DE CHILE	2061	40.000	PATRONATO	0
11/04/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380728	640.000	FUNDACIÓN	240.000
20/05/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380735	590.000	FUNDACIÓN	190.000
21/10/2005	11.288.878	DOCUMENTO	CH/ BANCO DE CHILE	6876308	11.288.878	FUNDACIÓN	0
TOTALES	16.961.678				19.224.304		2.622.626

*sesturn
Cuenta 7
644*

BANKBOSTON							
CUENTA CORRIENTE N° 4461396 JOSÉ MARÍA CARLOS FRANCISCO BALMACEDA MONTERO							
FECHA	MONTO \$	DEPOSITO EFECTIVO Y/O DOCUMENTO	RELACION DEL DEPOSITO EFECTUADO BANCO SALIENTE CH/ BANCO DE CHILE	N° CHEQUE	MONTO CH/.	FONDOS	DIF.
07/03/2003	64.000	DOCUMENTO	CH/ BANCO DE CHILE	3625	64.000	PATRONATO	0
19/03/2004	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876270	717.232	FUNDACIÓN	317.232
27/03/2004	1.000.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876271	1.200.000	FUNDACIÓN	200.000
14/09/2004	500.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876301	819.505	FUNDACIÓN	319.505
01/10/2004	500.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876302	812.072	FUNDACIÓN	312.072
27/12/2004	1.400.000	DOCUMENTO	CH/ BANCO BICE	2075	1.400.000	PATRONATO	0
29/12/2004	92.000	DOCUMENTO	CH/ BANCO DE CHILE	40	92.000	PATRONATO	0
06/01/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380710	650.000	FUNDACIÓN	250.000
14/01/2005	260.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380712	260.000	FUNDACIÓN	0
26/01/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380713	650.000	FUNDACIÓN	250.000
03/02/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380714	650.000	FUNDACIÓN	250.000
23/02/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380718	650.000	FUNDACIÓN	250.000
17/03/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380725	690.000	FUNDACIÓN	290.000
05/05/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380730	690.000	FUNDACIÓN	290.000
03/06/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380736	520.000	FUNDACIÓN	120.000
07/06/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380737	690.000	FUNDACIÓN	290.000
15/06/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380739	400.000	FUNDACIÓN	0
05/07/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380743	520.000	FUNDACIÓN	120.000
21/07/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380747	520.000	FUNDACIÓN	120.000
05/09/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380754	590.000	FUNDACIÓN	190.000
07/10/2005	350.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7979099	620.000	FUNDACIÓN	270.000
21/10/2005	200.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7979101	330.000	FUNDACIÓN	130.000
05/12/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7979111	690.000	FUNDACIÓN	290.000
12/12/2005	2.453.555	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7979110	2.600.000	FUNDACIÓN	146.445
14/12/2005	2.863.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	9774	670.000	PATRONATO	2.193.000
13/02/2006	1.000.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7979126	1.000.000	FUNDACIÓN	0
15/02/2006	1.570.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7979127	1.720.000	FUNDACIÓN	150.000
TOTALES \$	14.799.786				16.899.809		7.143.154

BANCO DE CHILE/EDWARS							
CUENTA CORRIENTE N° 166-05223-10 JOSÉ MARÍA CARLOS FRANCISCO BALMACEDA MONTERO							
FECHA	MONTO \$	DEPOSITO EFECTIVO Y/O DOCUMENTO	RELACION DEL DEPOSITO EFECTUADO BANCO SALIENTE CH/ BANCO DE CHILE	N° CHEQUE	MONTO CH/.	FONDOS	DIF.
10/01/2003	925.500	DOCUMENTO	CH/ B. CHILE	5386	925.500	PATRONATO	0
10/07/2003	400.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	7287	700.000	PATRONATO	300.000
09/09/2003	400.000	EFFECTIVO	CH. B. CHILE	1884	700.000	FUNDACIÓN	300.000
02/10/2003	372.702	DOCUMENTO	CH. B. CHILE	1816	372.702	PATRONATO	0
24/03/2004	2.300.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	5876271	2.500.000	FUNDACIÓN	200.000

*Se desprenden
cuentas y
anexo 645*

02/04/2004	300.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	6876272	709.800	FUNDACIÓN	409.800
20/04/2004	400.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	6876276	717.232	FUNDACIÓN	317.232
10/05/2004	450.000	EFFECTIVO	CH. B. CHILE	6876277	809.800	FUNDACIÓN	359.800
17/05/2004	500.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	6876280	817.232	FUNDACIÓN	317.232
27/05/2004	1.000.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	6876281	1.309.800	FUNDACIÓN	309.800
03/06/2004	1.500.000	DOCUMENTO	CH/ B. CHILE	7995	1.500.000	PATRONATO	0
08/06/2004	500.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	6876282	817.232	FUNDACIÓN	317.232
29/06/2004	400.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	6876286	809.800	FUNDACIÓN	409.800
18/08/2004	500.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	6876296	819.505	FUNDACIÓN	319.505
19/10/2004	400.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	6876307	719.505	FUNDACIÓN	319.505
05/11/2004	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876309	712.072	FUNDACIÓN	312.072
23/11/2004	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876310	712.072	FUNDACIÓN	312.072
06/12/2004	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	6876314	712.072	FUNDACIÓN	312.072
28/12/2004	300.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	7380706	650.000	FUNDACIÓN	350.000
03/03/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7380720	520.000	FUNDACIÓN	120.000
09/03/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	7380722	520.000	FUNDACIÓN	120.000
29/03/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	7380726	520.000	FUNDACIÓN	120.000
25/04/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	7380729	570.000	FUNDACIÓN	170.000
16/05/2005	600.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	7380733	780.000	FUNDACIÓN	180.000
12/07/2005	370.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	7380745	690.000	FUNDACIÓN	320.000
04/08/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	7380748	690.000	FUNDACIÓN	290.000
22/08/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	7380753	520.000	FUNDACIÓN	120.000
27/09/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7979098	520.000	FUNDACIÓN	120.000
21/10/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7979101	520.000	FUNDACIÓN	120.000
08/11/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	7979105	690.000	FUNDACIÓN	290.000
15/11/2005	350.000	EFFECTIVO	CH/ B. CHILE	7979107	520.000	FUNDACIÓN	170.000
15/11/2005	40.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7979107	520.000	FUNDACIÓN	130.000
13/12/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7979111	520.000	FUNDACIÓN	120.000
26/12/2005	400.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7979116	520.000	FUNDACIÓN	120.000
15/02/2006	500.000	EFFECTIVO	CH/ BANCO DE CHILE	7979122	520.000	FUNDACIÓN	120.000
06/02/2006	400.000	DOCUMENTO	CH/ BANCO DE CHILE	7979123	400.000	FUNDACIÓN	0
16/03/2006	47.000	DOCUMENTO	CH/ BANCO DE CHILE	9096	47.000	PATRONATO	0
TOTALES	16.455.202				25.083.757		7.334.050

Sobre los detalles expuestos en los cuadros anteriores, relacionados con los movimientos Banco de las cuentas corrientes, tanto del imputado, como de la Fundación Maternidad Carolina Freire y Patronato Nacional de la Infancia, se desprende lo siguiente:

- Resulta coincidente el giro de cheques contra la cuenta corriente de la Fundación Carolina Freire, por conceptos de anticipos, saldos, honorarios directoras o simplemente a nombre del imputado BALMACEDA, todos los cuales se encuentran cobrados por caja en el banco, de acuerdo al análisis efectuado en el punto 2.1. precedente, con depósitos en las mismas fechas y en dinero en efectivo en las cuentas corrientes del imputado en efectivo.
- Estos montos corresponden a giros de cheques sin respaldo desde la Fundación Maternidad Carolina Freire y Patronato Nacional de la Infancia.

III. CONCLUSIONES.

Seisue
Alcorta 7
jes
646

A partir de los análisis efectuados en los apartados anteriores, sobre la base de la documentación contenida en el expediente y la incautada por este Laboratorio de Criminalística Central, con el objeto de emitir un pronunciamiento sobre las maniobras contables y financieras sospechosas o sin respaldo, que hayan ocasionado un perjuicio al Patronato Nacional de la Infancia, se concluyó lo siguiente:

1. La revisión de las cuentas corriente bancarias del Patronato Nacional de la Infancia y de la Fundación Carolina Freire, en la forma expuesta en los subpuntos 2.1 a 2.3 de las páginas 5 a 20, permitieron verificar que:
 - 1.1 Existen egresos y giros desde las cuatro cuentas corrientes bancarias del Patronato Nacional de la Infancia, por \$343.034.397, en el período comprendido entre los años 2003 a 2005, que carecen de respaldo sustentario y en consecuencia responden a maniobras contables sospechosas y cuestionables.
 - 1.2 La cuenta corriente bancaria de la Fundación Carolina Freire, registra movimientos diarios y cotidianos, a pesar que está acreditado por los dichos de Paola VASQUEZ VASQUEZ y Carmen LARRAIN ALCALDE, personas cercanas al propio José María BALMACEDA MONTERO, que la Fundación no tiene funcionamiento ni actividad. En el mismo sentido anterior, el propio imputado BALMACEDA reconoció a fs. 402, que la última Sesión de Directorio de la Fundación Carolina Freire, fue el 11.ABR.2002.
 - 1.3 La suma total de egresos y giros, todos ellos sospechosos y cuestionables, que registra la cuenta corriente de la Fundación Carolina Freire, en el período comprendido entre el 18.MAR.2004 y 15.FEB.2006, asciende a \$58.591.453.
 - 1.4 Resulta muy frecuente tanto en la cuenta corriente de la Fundación Carolina Freire, como en las del Patronato Nacional de la Infancia, la utilización del cobro por caja de los cheques girados, con la finalidad de ocultar el destino final de dichos recursos.
 - 1.5 En el análisis a la cuenta corriente de la Fundación Carolina Freire, se aprecia en los cuadros de salidas de dineros por concepto de Anticipos y Cheques girados a nombre del imputado, un monto total de \$ 50.967.163 en el período comprendido entre el 18.MAR.2004 y 15.FEB.2006. Dentro de esta suma, se acreditó el egreso de \$11.288.878 desde la cuenta corriente de la Fundación Carolina Freire, a una de las cuentas corrientes del Sr. BALMACEDA, con fecha 20.OCT.2004, en base de un supuesto finiquito de fecha 01.ENE.2004, con lo que es posible concluir que fue

*Señalando
cuenta y fecha* 64X

escriturado con el sólo objetivo de obtener una justificación contable a las salidas de dinero en beneficio personal del imputado. Tanto es así, que el mismo 01.ENE.2004, el Sr. BALMACEDA aparece suscribiendo un nuevo contrato de trabajo, con las mismas condiciones que el que tenía y que motivó el finiquito.

- 1.6 En relación con el finiquito antes indicado, se verificó que carece de toda formalidad y/o autenticación, salvo la comparecencia de Juan Eduardo VICUÑA LYON, como representante de la Fundación Carolina Freire y José María BALMACEDA MONTERO, como trabajador. Al no estar legalizado, coloca incluso a la Fundación en la imposibilidad de invocarlo frente a un eventual litigio laboral, de acuerdo a lo dispuesto por el artículo 177 del Código del Trabajo. Además, tanto el finiquito y contrato de trabajo de fecha 01.ENE.2004, no fueron conocidos ni autorizados por miembros del Directorio de la Fundación Carolina Freire, como los Sres. Pedro MONTERO FERHMAN y Mary de LACY CABRALES, según expusieron a fs. 388.
- 1.7 La suma para pagar el supuesto finiquito por \$11.288.878, provino de una "autorización de préstamo", documento incautado y sin ningún tipo de formalidad, por el que el Patronato Nacional de la Infancia, representado por el imputado BALMACEDA, presta a la Fundación Carolina Freire, representada por Juan Eduardo VICUÑA LYON, la suma de \$12.500.000, pagadero en 48 cuotas mensuales de \$330.000. Lo cierto es que la Fundación no pagó las cuotas en las condiciones pactadas, ya que en el periodo OCT.2004 a FEB.2006, sólo constan 8 abonos de \$320.000 cada uno. En consecuencia, queda en evidencia que la "autorización de préstamo" es un simple intento de justificar el egreso de \$12.500.000 de las arcas del Patronato Nacional de la Infancia.
- 1.8 Se verificó que dentro de los \$50.967.163 referidos en la conclusión 1.5, se registran con fechas 23.MAR.2004, 17.MAR.2005, 29.MAR.2005, 11.ABR.2005, 25.ABR.2005, 4.MAY.2005, 16.MAY.2005, 20.MAY.2005, 3.JUN.2006, 7.JUN.2005, 5.JUL.2005, 12.JUL.2005, 21.JUL.2005, 4.AGO.2005, 22.AGO.2005, 5.SEP.2005, 27.SEP.2005, 7.OCT.2005, 20.OCT.2005, 8.NOV.2005, 15.NOV.2005, 5.DIC.2005, 13.DIC.2005, 26.DIC.2005, 9.ENE.2006, 27.ENE.2006, 9.FEB.2006, y 15.FEB.2006, egresos por un total global de \$15.545.000, bajo conceptos de anticipos, saldos y gratificaciones a JMB (José María BALMACEDA) y C.L. (Carmen LARRAIN), entre otros. En todos estos casos, los cheques fueron cobrados por caja. Sin embargo, la Sra. LARRAIN declaró a fs. 382 que sólo trabajó seis meses en la Fundación y que esta ya no funciona. Además, que ella sólo recibe un sueldo por parte del Patronato Nacional de la Infancia, depositando los cheques en su cuenta corriente.

*Seis años
cuarenta y cinco*

670

510

2

1.9 A pesar que la Fundación Carolina Freire no registra actividad ni funcionamiento, el imputado Sr. BALMACEDA recibe honorarios mensuales de \$888.888, por concepto de su cargo de Gerente General de ella.

1.10 Con fecha 13.FEB.2006, se registra el cobro sin ningún respaldo, de \$1.000.000 desde la cuenta corriente de la Fundación Carolina Freire, por parte del Sr. BALMACEDA, que él justifica a fs. 369 como un préstamo que la Fundación le habría efectuado.

1.11 Se determinó en la contabilidad de la Fundación Carolina Freire, que desde JUN.2005 a ENE.2006, se registran seis egresos mensuales de \$150.000, por un total de \$900.000, con cargo a los servicios prestados por la Matrona Sra. Marcela ZOLEZZI CASTILLO. Sin embargo, en su declaración de fs. 384 ella expuso: "Lo que señala dicho recibo es falso, por cuanto primeramente nunca he sido contratada por dicha Fundación ni tampoco he trabajado ni prestado algún tipo de servicios. Como señalé anteriormente siempre he sido empleada del Patronato. Por lo anterior puedo señalar enfáticamente que este cheque no lo he cobrado ni he recibido esta suma de dinero (\$150.000), ya sea en enero de este año como en meses pasados, ya que mi sueldo me lo cancelan en un solo cheque del Banco BICE, generalmente que deposito en mi cuenta corriente y cuya cantidad concuerda con la liquidación de sueldo que firmo conforme". Por su parte, la secretaria del imputado BALMACEDA, Paola VASQUEZ VASQUEZ señaló a fs. 374 y 375: "Efectivamente confecciono un recibo por la entrega del cheque en cuestión a la contadora del Patronato Nacional, Claudia TAPIA, por concepto de sueldo de la matrona Marcela ZOLEZZI. Esta situación que comenzó a mediados del año 2005 aproximadamente, si bien es cierto puede resultar extraña, simplemente he seguido las instrucciones directas de José María. BALMACEDA".

1.12 Finalmente, en relación a la Fundación Carolina Freire, debe destacarse que de acuerdo a los dichos del contador de la misma, don Adolfo CACERES SILVA y de las secretarías del imputado, Sras. Claudia TAPIA BECKER y Paola VASQUEZ VASQUEZ, la información que respalda la contabilidad de la Fundación es proporcionada por el propio José María BALMACEDA MONTERO.

2. La revisión efectuada permitió verificar además que el mismo patrón de conductas sospechosas y cuestionables se observan en la contabilidad del Patronato Nacional de la Infancia. Así por ejemplo, se constató que los Egresos por un total de \$660.000 consignados a nombre de Leandra ESCARATE SARMIENTO, no resultan ser efectivos, ya que ella a fs. 417 señaló: "No tengo ni he tenido ningún tipo de relación con las entidades antes mencionadas" (PNI, PANEDUC y FUNDACIÓN CAROLINA FREIRE). A la

*Susana
directa
med* 644

pregunta de cómo explica que sus boletas de honorarios aparezcan en la contabilidad de las entidades en cuestión, respondió: "estas me las solicitó mi hermana, Sofía Beverly ESCARATE SARMIENTO, ya que en el Patronato Nacional de la Infancia, tenían que justificar egresos de dinero, a lo cual yo accedí a entregar mis boletas de honorarios". De acuerdo a lo informado por la BRIDEC, a fs. 389, el monto total de boletas de Leandra ESCARATE SARMIENTO, entregadas al Patronato Nacional de la Infancia o entidades relacionadas, bordea los \$10.000.000. La misma situación anterior se manifiesta en el caso de Sofía Beverly ESCARATE SARMIENTO, la que extendió dos boletas de honorarios a nombre del Patronato Nacional de la Infancia por \$1.000.000 de fecha 1.AGO.2005 y por \$1.092.168 de fecha 31.AGO.2005, sin que haya prestado el servicio. Por otro lado, es dable mencionar que entre la documentación incautada aparece un documento a nombre de Claudia, que asumimos corresponde a la contadora Claudia TAPIA, en el que se demuestra que era un patrón de conducta, conseguirse boletas de honorarios para intentar justificar salidas de dinero.

3. Mediante el análisis efectuado se constató la existencia de numerosas salidas de dineros a nombre de José María Carlos Francisco BALMACEDA MONTERO dentro de los períodos analizados, sin respaldo alguno, por un total de \$ 9.365.202. Al igual que en el caso de la Fundación Carolina Freire, el imputado ha tratado de justificar (fs. 399) estos egresos, argumentando que serían préstamos que el Patronato Nacional de la Infancia le habría dado y que él adeuda.

4. Se acreditaron depósitos físicamente realizados por parte del Call Center, quien recibe las donaciones que terceros hacen al Patronato Nacional de la Infancia, a la Fundación Maternidad Carolina Freire, lo que constituye una distracción de fondos. Los montos traspasados desde el Patronato hacia la Fundación ascienden en el período 2005 a \$21.499.000 y en parte del período 2006 a \$ 3.950.500. Estos dineros son del Patronato y no están reflejados en el balance general como préstamos a la fundación.

Finalmente, frente a este punto es preciso señalar que en los documentos incautados, consta un memorándum escrito por Simona BURIN COSTA, encargada de la empresa Call Center que recibe las donaciones que terceros efectúan al Patronato Nacional de la Infancia, informando que el imputado BALMACEDA en el mes de enero del 2005 le solicitó que los aportes recaudados telefónicamente vía Call Center, fueran depositados en la cuenta corriente de la Fundación Carolina Freire y que el depósito mensual no excediera a \$ 2.000.000. Este documento fue enviado a raíz que Claudia TAPIA BECKER, contadora del Patronato Nacional de la Infancia, cuestionara dichos depósitos, porque no correspondía hacerlos. Este elemento es fundamental para demostrar la desviación de fondos provenientes de la recaudación de donaciones de terceros al Patronato Nacional de la Infancia y el pleno conocimiento que el imputado tenía de la situación.

*sesión
cuarta*

680

5. La revisión efectuada a las cuentas corrientes del imputado Sr. BALMACEDA en la forma expuesta en el subpunto 2.4 de las páginas 21 a 35, permitieron concluir lo que sigue:

- 5.1 Se acreditaron depósitos anuales, realizados por el imputado BALMACEDA en sus cuentas corrientes, según el siguiente detalle:

DEPOSITOS EN CUENTAS CORRIENTES JOSÉ MARÍA CARLOS FRANCISCO BALMACEDA MONTERO					
BANCOS	2002	2003	2004	2005	2006
SANTANDER SANTIAGO	26.651.486	12.651.513	41.996.226	11.205.211	960.129
BANKBOSTON	10.215.940	16.796.923	13.093.130	55.008.580	9.434.838
BANCO DE CHILE	57.598.857	65.963.773	36.564.001	13.062.425	2.133.988
TOTALES \$	94.466.283	95.412.209	91.653.357	79.276.216	12.528.955

- 5.2 A partir de los dineros que obtiene del Patronato Nacional de la Infancia y sus entidades relacionadas, el imputado tiene ingresos anuales de \$42.000.000, que podrían variar levemente por concepto de "gratificaciones", según aparece del siguiente cuadro:

INGRESOS POR SUELDO MENSUAL JOSÉ MARÍA CARLOS FRANCISCO BALMACEDA MONTERO		
FUNDACIÓN MATERNIDAD CAROLINA FREIRE	800.000	Según declaración a Fojas 368
PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA	2.100.000	Según declaración a Fojas 365
PANEDUC	600.000	Según declaración a Fojas 371
TOTAL MENSUAL \$	3.500.000	
TOTAL ANUAL \$	42.000.000	

- 5.3 Como se advierte, las cuentas corrientes del Sr. BALMACEDA registran ingresos superiores en un 90% a los que declara recibir como sueldo y dietas, desde el Patronato Nacional de la Infancia y sus entidades relacionadas.
- 5.4 El Sr. Balmaceda y sus abogados no han demostrado ni ante el Tribunal ni ante estos Peritos, el origen de dichos dineros en excesos, lo que permite presumir, conforme a los antecedentes ya referidos, que corresponden a parte de los dineros obtenidos indebidamente desde el Patronato o la Fundación, ya sea en lo que él ha denominado préstamos o derechamente de los montos que no cuentan con respaldo.

*Susautos
anexo, no 691*

6. Finalmente, resulta coincidente el giro de cheques contra la cuenta corriente de la Fundación Carolina Freire, por conceptos de anticipos, saldos, honorarios directoras o simplemente a nombre del imputado BALMACEDA, todos los cuales se encuentran cobrados por caja en el banco, con los depósitos en las mismas fechas y en dinero en efectivo en las cuentas corrientes del imputado, correspondiendo todos ellos a giros de cheques sin respaldo.

En consecuencia, el Patronato Nacional de la Infancia ha sufrido un perjuicio patrimonial de al menos \$343.034.397 y la Fundación Carolina Freire, de al menos \$58.591.453, productos de maniobras contables sospechosas y cuestionables, en las que ha intervenido, entre otros, para beneficio personal el Sr. José María BALMACEDA MONTERO.

Se devuelve el expediente de la Causa Rol 21-2007 compuesta por 2 Tomos, a fojas 609.

Saludan a Us.,

JUAN SILVA LORCA
Perito Contador
Jefe de Sección.

Nancy Betancourt Oliva
NANCY BETANCOURT OLIVA
Perito Contador



V° B°

O IBÁÑEZ BURGOS

Subprefecto

Ministerio de Criminalística Central

JSL/NBO/smg

Distribución:

- 32° Jdo. Cr. Stgo. (1)

- Ofipar Lacrim (1)

L: 1339

S: 45-2426