

E10041/2016

ORD.: N° 0618

- ANT.:**
- 1) Reporte Interno de Fiscalización DFNPL N° 1, de 2016, de la División de Fiscalización.
 - 2) Oficio Ordinario N° 273, de 17 de marzo de 2016.
 - 3) Presentación de la sociedad operadora Gran Casino Copiapó S.A. de fecha 1 de abril de 2016.
 - 4) Acta de cierre de fiscalización en terreno de fecha 15 de abril de 2016.

MAT: Formula cargos a la sociedad operadora Gran Casino Copiapó S.A., por infringir instrucciones impartidas por esta Superintendencia.

SANTIAGO, 15 JUN 2016

DE : SUPERINTENDENTE DE CASINOS DE JUEGO (T Y P)

**A : SR. GERENTE GENERAL
GRAN CASINO COPIAPÓ S.A.**

En virtud de la información contenida en los documentos citados en los antecedentes de este oficio, esta Superintendencia ha tomado conocimiento de los hechos que a continuación se exponen, los que constituirían una infracción a disposiciones de la Ley N° 19.995 y sus reglamentos, atendido lo cual, por este acto se da inicio a un procedimiento sancionatorio en contra de la sociedad operadora Gran Casino Copiapó S.A.

En conformidad a lo dispuesto en el artículo 55 de la Ley N° 19.995, los procedimientos administrativos para la aplicación de las sanciones administrativas previstas en esta ley, podrán iniciarse de oficio por la Superintendencia, en cuyo caso, el procedimiento se iniciará con una formulación precisa de los cargos.

En tal sentido, la letra b) de la citada norma prescribe que la formulación de cargos debe contener una descripción de los hechos que se estimen constitutivos de la infracción y la fecha de su verificación, la norma eventualmente infringida y la disposición que establece la infracción, la sanción asignada y el plazo para formular descargos.

En mérito de lo expuesto, de conformidad a lo dispuesto en el artículo 55 de la Ley N° 19.995, cumplo con formular los siguientes cargos:

1. LOS HECHOS.

1. Entre los días 8 y 9 de febrero de 2016, personal de la División de Fiscalización de esta Superintendencia realizó una fiscalización no planificada a las instalaciones de la sociedad operadora Gran Casino de Copiapó S.A.

2. Mediante Oficio Ordinario N° 273, de 17 de marzo de 2016, esta Superintendencia informó el resultado de la fiscalización individualizada precedentemente, señalando, en lo pertinente, que se constató la existencia de diferencias entre los reportes de ingresos de juego y los valores de cierre contables (dineros en caja), para el mes de enero de 2016. Según revisiones realizadas por la sociedad operadora, estas diferencias se atribuyen a máquinas de azar, a partir de la instalación del nuevo sistema SMC WIGOS, que inició sus funciones el 18 de enero de 2016.

La diferencia antes señalada inicialmente correspondía aproximadamente a 80 millones de pesos, que no se encontrarían en caja (bóveda). Esta diferencia se ha acotado en la medida que se han revisado los movimientos reales de máquinas de azar y reportería del sistema WIGOS.

A la fecha de cierre de la fiscalización, no había claridad del monto de la diferencia ni donde se encontraría ésta (Ticket in, Ticket out, registros individuales, etc.). Por lo mismo, salvo una revisión completa de los movimientos de máquinas de azar y los reportes del sistema, no existiría claridad de la solución para la citada diferencia.

A su vez, de la aplicación de la revisión de firmas digitales del sistema WIGOS, a través del software GLI Verify, se constató que las firmas obtenidas en terreno no son consistentes con las indicadas en el registro de homologación, certificado SY-295-WSI-15-01-434.

3. Mediante presentación de 1 de abril de 2016, la sociedad operadora respondió a la observación transcrita precedentemente, señalando que:

Las diferencias entre los reportes de ingresos de juego y los valores de cierre contables "tuvieron su origen en dos causas: En primer lugar la contabilidad se vio afectada por problemas técnicos relacionados a los contadores de las máquinas de azar, informados en nuestra presentación COP/29/2016 de fecha 24 de febrero de 2016 (...) En segundo lugar, ciertas diferencias entre el método de trabajo del Sistema WIGOS y el sistema utilizado anteriormente en el Casino, las cuales no habían sido debidamente internalizadas por nuestro personal, contribuyeron en menor medida a que se produjeran las discrepancias observadas. Específicamente, los reportes que ofrece el Sistema WIGOS en bóveda no reflejan datos del día de juego, sino que el ingreso en bóveda se realiza en el momento en que se realiza la recaudación de cada máquina...."

"Luego de analizar los datos contables para el mes de enero de 2016 se ha verificado que la diferencia indicada proviene de unir datos de dos jornadas de juego en un mismo día contable. Ello se debió a un error de metodología de trabajo, informada en el numeral 2.1 anterior. Sin embargo hacemos presente que a nivel de efectivo en bóveda no existen diferencias contables".

"... con la finalidad de determinar la existencia de cualquier diferencia en la contabilidad de las máquinas y, en caso que sea necesario, realizar las correcciones pertinentes, el personal de Winsystemns revisa de manera constante los contadores de cada máquina. Esta situación se mantendrá hasta que sea instalada la nueva versión del Sistema WIGOS, cuyo estado de implementación se informa en el número 4.3) a continuación..."

4. Posteriormente, en el mes de abril de 2016, personal de la División de Fiscalización realizó una nueva fiscalización no planificada (DFNPL N°12 – Año 2016), enmarcada en labores de seguimiento a las observaciones derivadas de la fiscalización no planificada N° 1 de febrero de 2016, comprobando que se mantiene la situación de inconsistencia entre la información según recuento físico versus los reportes de arqueo del sistema de monitoreo en línea de máquinas de azar WIGOS, según el siguiente detalle:

Fecha	Saldo Final según recuento físico \$	Saldo según reporte de arqueo WIGOS \$	Diferencia \$
29 -02-2016	878.199.429	920.401.106	42.201.677
01 -03-2016	888.883.465	848.183.891	-40.699.574
31 -03-2016	705.217.177	881.013.390	175.796.213

5. Cabe señalar, que según información proporcionada por la contadora de la sociedad operadora, a la fecha de la fiscalización no planificada realizada en el mes de abril de 2016, las diferencias en los montos determinados a partir de los registros de recuento físico versus los valores consignados en los reportes de arqueo emitidos por el sistema WIGOS, se mantienen por cuanto la reportería del sistema WIGOS aún no ha sido modificada, encontrándose a la espera de instalar la nueva versión del sistema WIGOS.

2. **Análisis de los hechos.**

Las diferencias entre los reportes de ingresos de juego y los valores de cierre contables (dineros en caja), para el mes de enero de 2016, serían consecuencia de una incorrecta manipulación del sistema de monitoreo en línea denominado “WIGOS”, debido a *“ciertas diferencias entre el método de trabajo del Sistema WIGOS y el sistema utilizado anteriormente en el Casino, las cuales no habían sido debidamente internalizadas por nuestro personal”*, lo que produce una alteración del normal funcionamiento de este sistema.

A su vez, en la fiscalización se constató que las firmas obtenidas de la revisión del sistema “WIGOS” no corresponden a las indicadas en el registro de homologación, certificado SY-295-WSI-15-01-434, de modo que se han alterado las firmas electrónicas de los códigos ejecutables y archivos Flash del referido sistema.

3. **Formulación de cargos.**

Conforme a los hechos expuestos y, sin perjuicio del análisis que efectuará este Organismo Fiscalizador una vez que esa sociedad operadora presente formalmente sus descargos, existen antecedentes que permiten sostener que la sociedad operadora Gran Casino Copiapó S.A., habría infringido las instrucciones contenidas en la Circular N° 48 del 17 de enero de 2014, mediante la cual se imparten instrucciones de carácter general a las sociedades operadoras sobre el cumplimiento de los estándares técnicos que serán aplicables a los sistemas de monitoreo y control en línea, incurriendo en la infracción tipificada en el artículo 46 de la Ley N° 19.995.

La mencionada norma señala lo siguiente:

Numeral II.3 de la referida Circular N° 48:

“Las sociedades operadoras, bajo ninguna circunstancia deberán alterar el normal funcionamiento del SMC. Asimismo, en los casos en que el sistema utiliza tecnología Flash, no deberán alterar las firmas electrónicas de los códigos ejecutables y archivo(s) Flash del SMC que sean relevantes.

Cabe señalar que todos los archivos Flash deberán estar a disposición de la Superintendencia con el objeto de poder verificar las referidas firmas electrónicas.”

3. Disposiciones que establecen las infracciones y las sanciones asignadas.

El artículo 46 de la Ley N°19.995 dispone, en lo pertinente, que *“Las infracciones de esta ley, de sus reglamentos, y de las instrucciones y órdenes que imparta la Superintendencia, que no tengan señalada una sanción especial, serán sancionadas con amonestación o multa a beneficio fiscal de cinco a ciento cincuenta unidades tributarias mensuales, sin perjuicio de las sanciones establecidas en otros cuerpos legales”.*

Conforme a lo expuesto, los hechos señalados precedentemente podrían ser constitutivos de la conducta sancionada en el artículo anterior.

En consecuencia, y considerando los cargos formulados precedentemente, de conformidad a lo dispuesto en el artículo 55 letra e) de la Ley N° 19.995, la sociedad operadora Gran Casino Copiapó S.A., dispondrá de un plazo de 10 días hábiles contado desde su notificación, para formular los descargos que estime pertinentes, indicando en su respuesta el número y fecha del presente oficio.

Notifíquese por carta certificada



DANIEL GARCÍA FERNÁNDEZ
SUPERINTENDENTE DE CASINOS DE JUEGO (T Y P)



Distribución:

- Destinatario
- Divisiones SCJ
- Unidad de Atención Ciudadana y Comunicaciones SCJ
- Oficina de Partes SCJ.

[Handwritten mark]