



**SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA**

FICHA DE COMPROMISOS	
CORFO - FOMPRO	Número ID: ASEG-11
	Fecha: 30-10-2015

	RECOMENDACION DE AUDITORIA	COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO	FECHA IMPLEMENTACION	MEDIO DE VERIFICACION	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACION	
1	Se detectó que no aparecen ingresadas las transferencias de julio y octubre de 2014 a CORFO en el link de Gobierno Transparente Registro Central de Colaboradores del Estado y Municipalidades (RECEM).	Publicar las Transferencias faltantes de julio y octubre de 2014 a CORFO, en el link de Gobierno Transparente (RECEM).	Se actualizara las publicaciones.	31.01.2015	Publicación en la página WEB.	Jefatura Depto. Finanzas y Contabilidad.
2	La entidad receptora de la transferencia mantiene fondos provenientes de periodos anteriores (2009 al 2014), los cuales no han sido reintegrados formalmente. El monto en cuestión corresponde a la suma de M/\$798.760.	Generar controles que permitan identificar y solicitar el reintegro de los fondos no ejecutados. Definir formalmente un procedimiento para la recuperación de fondos no aplicados, que contemple plazos para ello.	Respecto al procedimiento de devolución de reintegros de terceros se precisara de mejor forma en Convenio 2016.	31.01.2016	Convenio 2016	Encargado Unidad Control Financiero de Transferencias
3	Se verificó que los Agentes Operadores Intermediarios (AOI), deben entregar los Informes de Rendición Trimestral según reglamento dentro de los 12 primeros días, una vez terminado cada trimestre, en cambio la aprobación por parte de CORFO promedio es de cuatro meses. Por ejemplo CODESSER, Fecha de aprobación: 1° Trimestre julio 2014. 2° Trimestre octubre 2014. 3° Trimestre diciembre 2014. 4° Trimestre abril 2015.	Se recomienda para que CORFO tenga una retroalimentación más efectiva con los Agentes Operadores, definir plazos para la aprobación de los informes de rendición de los fondos entregados.	N.A			IMPLEMENTADA CORFO
4	Se evidencian deficiencias administrativas en la gestión, revisión y control de los Proyectos	Se recomienda solicitar medidas a CORFO para subsanar las debilidades de control detectadas, relacionadas deficiencias administrativas en	N.A			CORFO IMPLEMENTADA



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

LUGAR	RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA	COMPARSOMISO ASOCIADO	FECHA DE IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE DE IMPLEMENTACIÓN
HALLZGO No tiene un documento o sistema que dé cuenta de la fecha de ingreso de Informes Mensuales Técnicos y Financieros de los proyectos. En el PDP Natural Nuts, se constató la existencia de un contrato de prestación de servicios a partir del 1° de octubre de 2014 y en rendición de noviembre el prestador presentó 2 boletas de septiembre 2014, por un monto total de \$600,000, las que fueron aprobadas. El mismo prestador de servicios presenta las Fichas de Visitas a PDP del 465 al 468, en donde no firma el productor y solo aparece el nombre del participante, en lugar de la firma. En el PDP ECONUT, se detectó que el 9 de abril de 2014 se suscribieron dos contratos para una misma prestación de servicios, uno señala en el punto quinto "El consultor percibirá por sus servicios únicamente un honorario de \$830,000", el segundo no explicita si modifica o revoca el anterior, sin embargo señala en el mismo punto un monto total de \$10,295,000, este último fue el que se canceló con dos boletas (102 y 103) las que fueron aprobadas. En PROFO Viveros, se detectó la existencia de un contrato de trabajo por el mes de enero de 2014 y para los meses de febrero y marzo no se contó con este respaldo para las	la gestión, revisión y control de los Proyectos MINAGRI del Agente Operador FEDEFRUTA. Definir lineamientos para que los agentes operadores intermediarios trabajen de manera estandarizada, e intensificar los controles en la aprobación de los gastos y de la documentación de respaldo.	AL HALLZGO	N-A	IMPLEMENTADA	



**SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA**

INDICADOR	HECIBERGO	RECOMENDACION DE AUDITORIA	COMPROMISO ASOCIADO AL PLAN DE ACCION	FECHA DE IMPLEMENTACION	MEDIO DE VERIFICACION	CARGO RESPONSABLE DE IMPLEMENTACION
	liquidaciones de sueldo de los meses antes mencionados.					
5	<p>CODESSER</p> <p>Los informes mensuales financieros y técnicos del PDP Viña de Martino, de los meses de agosto a diciembre 2014 fueron ingresados al AOI en febrero 2015, sin que CODESSER como CORFO lo observaran.</p> <p>Se detectaron pagos de rendiciones con los Certificados de Antecedentes Laborales y Previsionales fuera de vigencia, de los PDP Agricom y Viña Undurraga. Asimismo carta Gantt de Agricom sin firma, factura del FAT y GTT Nogales, sin fecha de emisión</p>	Que CORFO determine controles específicos para la aprobación de los informes mensuales de los PDP con plazos y responsables		N.A		CORFO
6	<p>ASOEX</p> <p>No cuenta con un documento o sistema que dé cuenta de la fecha de ingreso de los Informes Mensuales Técnicos y Financieros.</p>	Implementar un sistema de registro de ingresos de los Informes Técnicos y Financieros.		N.A		CORFO
<p align="center">IMPLEMENTADA</p>						
<p>Estespano, Olyanedel M. Auditor Interno</p>		<p>SUBSECRETARÍA DE CULTURA Jefa de Oficina Auditoría Interna Jefa de Oficina Auditoría y Supervisión</p>		<p>Katia Torres P. Jefa Depto. Finanzas y Contabilidad Responsable del Proceso</p>		
<p>Planificación, Ejecución e Informe Final 25-08-2015</p>		<p>25-08-2015</p>				