

SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS
SEREMI REGION LOS RIOS

HALLAZGO		RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA		COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO		FECHA IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN
Número	ID							
		<p>Cuenta Bienes y Servicios de Consumo</p> <p>Se verificaron debilidades de control financiero en los siguientes casos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Los fondos de caja chica, se abonan y operan en la cuenta personal de la encargada. - La resolución que formaliza el fondo para gastos menores, no establece la periodicidad de la rendición, contiene errores de tipeo y no está actualizada para el operador de la caja. - Las rendiciones no reflejan el movimiento real del fondo en un periodo, dado que se incluyen gastos de otros meses, como es el caso de la rendición de septiembre que contiene boletas de junio. Además no se rindió en el mes de octubre de 2015 y en el formato de la rendición solo se actualiza el total de gastos del mes, manteniéndose sin movimiento los otros ítems de la planilla. - La rendición no especifica el funcionario que ejecuta el gasto ni la actividad que lo origina. - Los cheques no se emiten en orden correlativo conforme a su fecha de emisión y pago. - Se verificaron cheques anulados que no fueron inutilizados y que no se encontraban anotados en el talonario. - En septiembre se detectó el cheque 1438500 que según su número corresponde al mes anterior. Asimismo se contabilizó en octubre el cheque 2783707, emitido en el mes de septiembre. - Cheques emitidos abiertos, es decir, sin nominarios y sin cruzar. Además se encontró un caso en donde se giró sin fecha. - El reembolso de combustible se realiza sin el cálculo del kilometraje establecido desde la oficina central. - Pago de factura por servicio de mantención preventiva automotriz de un vehículo que no se identifica en dicho documento. - Los documentos que respaldan los gastos no tienen timbre 		Instruir mejoras a los controles de los procedimientos financieros en cuanto a la correcta contabilización de los hechos económicos, a la documentación que respalda los gastos, a las formalidades y legalidades que se deben cumplir al ejecutar las actividades y al resguardo de los recursos.	<ul style="list-style-type: none"> -Los fondos de caja chica se operan en caja fuerte, ubicada en Oficina de la Encargada de Administración. -Se crea Resolución Exenta modificatoria, en los campos de "Región", "periodicidad" y "operador" del fondo de caja chica. -Las rendiciones se arreglan en forma, mostrando el periodo y el gasto correspondiente al mes en ejercicio. 	Mayo 2016	Rendición Fondo Fijo Resolución Exenta	Encargada Administrativa
					<ul style="list-style-type: none"> -Los cheques se emiten en orden correlativo y se ingresan dentro del mismo día de emisión y pago. -Se regula la inutilización de cheques anulados, tanto en la chequera como en el Sigfe con su contabilización. Además de mantener estricta revisión a la emisión de ellos nominativos y 	Mayo 2016	Chequeras y Sigfe 2.0	

IMPLEMENTADA



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS
SEREMI REGION LOS RIOS

HALLAZGO		RECOMENDACIÓN DE AUDITORÍA	COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO	FECHA IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN
Número ID		ASEG-10				
Fecha		20-04-2016				
2	<p>Cuenta Viáticos</p> <p>Debilidad de control en los procedimientos administrativos para el pago de viáticos de la Seremi, en los siguientes casos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Pago de viático en septiembre de 2015 por salida de la Seremi, por seis días completos, en circunstancias que de acuerdo a los antecedentes recabados, el monto pagado no corresponde. Esto genera una diferencia de \$46.022. Además la orden de cometido y la planilla de viático de esta salida, no se encuentra firmada por el comisionado ni por quien la autoriza. - Se detectó orden de cometido de la Seremi en donde firma 	<p>Solicitar el recalcule del viático pagado a la Seremi en septiembre de 2015. Instruir desde la oficina central sobre el correcto procedimiento y formalidades de autorización, para el pago de viáticos por salidas a terreno.</p>	<p>-La devolución de combustible se realiza de acuerdo a información entregada desde la oficina central.</p> <p>-Se timbran todos los documentos ingresados a la oficina regional, además de timbre de pago de los mismos cuando corresponde.</p> <p>IMPLEMENTADA</p>		<p>Rendiciones de Gastos</p> <p>Archivadores con Rendiciones mensuales</p>	<p>Encargada Administrativa</p> <p>Encargada Administrativa</p>



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS SEREMI REGION LOS RIOS		RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA		COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO		FECHA IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN
Número ID	ASEG.-10	Fecha	20-04-2016					
		<p>como funcionario comisionado y autorizándose la salida.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Planilla de Viático de septiembre incluye cometido de agosto, además no tiene firma del interesado. - No se especifica en las ordenes de cometido, si las salidas son con derecho a viático o no. 			<p>-Las ordenes de cometido van con su especificación de correspondencia a derecho a viático.</p>	Mayo 2016	Viáticos	Encargada Administrativa
		<p>Programa Centro de Innovación y Gestión Territorial. Convenio oficializado con Res. 188 del 10.11.2014, vigencia 60 meses 2019 Monto M\$841.245.</p>						
3		<p>El objetivo inicial de este programa era elaborar un modelo de gestión para mejorar la competitividad mediante la incorporación de tecnologías e innovación, sin embargo se suspendió el financiamiento por parte del Gobierno Regional, por lo que con el 10% que se recibió en el año 2015, solo se contrató un Estudio de Caracterización de la Producción Lechera.</p> <p>En este sentido se observa que se solicitaron tres informes y estando el último pendiente de aprobación hasta fines de abril de este año, contablemente se encuentra registrado el pago de la</p>	<p>Realizar las gestiones para verificar el término definitivo del programa y proceder a realizar oficialmente el cierre contable y de la cuenta corriente bancaria correspondiente.</p> <p>Dar cumplimiento al principio contable, en cuanto a que los registros deben ser el reflejo de las operaciones realizadas, por lo que se deben contabilizar el hecho</p>	<p>El Gobierno Regional y La Seremi de Agricultura no desean dar término al convenio debido a que no se descarta la posibilidad de continuar el programa una vez que exista disponibilidad presupuestaria.</p>			<p>IMPLEMENTADA</p> <p><i>Cierre del convenio</i></p>	



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS
SEREMI REGION LOS RIOS

HALLAZGO		RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA	COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO	FECHA IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN
Número	ID	ASEG-10				
Fecha		20-04-2016				
<p>Última cuota por M\$5.000 en diciembre de 2015. No obstante el cheque girado por este servicio se encuentra en la caja de fondos de la Seremi.</p> <p>Por otra parte, se eligió como la mejor oferta para realizar este estudio a Biotecnología S.A., concretándose la selección con la Orden de Compra 5561 por M\$14.500, no obstante el pago total asciende a M\$15.000.</p>	<p>económico de acuerdo a su ocurrencia.</p> <p>Dar cumplimiento a la ley de compras y contrataciones en cuanto a respetar los acuerdos y condiciones establecidos en el proceso de selección de la oferta más ventajosa.</p>					
<p>Programa Asesorías Complementarias Convenio oficializado con Res.189 del 10.11.2014, vigencia 24 meses 2016. Monto M\$ 294.000.</p> <p>Debilidad de control financiero contable, por cuanto se verificaron las siguientes situaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Las fechas de los giros de los cheques no concuerdan con la contabilización de estos pagos. - Se verifican algunos cheques que fueron anulados físicamente y no contablemente. - Error en una glosa del mes de septiembre en donde se imputa el gasto a otro programa de la región. - La conciliación bancaria de noviembre presenta un cheque duplicado por lo que el saldo del libro banco no corresponde al del cierre del mes. - Inconsistencia entre el monto establecido en el convenio como depósito inicial y el efectivamente recibido. - Inconsistencia entre el gasto registrado en la Ficha IDI del Ministerio de Hacienda y el efectivamente ejecutado y contabilizado. <p>4</p> <p>Cabe señalar que en el año 2015 se ejecutó el cincuenta por ciento del presupuesto total del programa siendo un 92% de éste, para servicios profesionales a honorarios.</p>	<p>Verificar la continuidad del programa e informar al encargado y profesionales la formalización del cierre, o bien el ajuste de las metas para el presente periodo.</p> <p>Asimismo definir mejoras a los procedimientos contables en cuanto al oportuno y correcto registro de las operaciones.</p>	<p>-De acuerdo en lo expresado en el compromiso n°3 de bienes y servicios, se emiten cheques y se contabilizan dentro del mismo día de emisión, solo en ocasiones de fuerza mayor se contabilizan fuera de este plazo.</p> <p>-Se realiza nueva conciliación para subsanar el hallazgo encontrado.</p> <p>El GORE realiza las transferencias de acuerdo a la disponibilidad presupuestaria</p>	<p>Mayo 2016</p>	<p>Chequeras y Sigfe 2.0</p>	<p>Encargada Administrativa</p>	

IMPLEMENTADA
IMPLEMENTADA
Cuerpo de Control



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS
SEREMI REGION LOS RIOS

HALLAZGO		RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA		COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO		FECHA IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN
						Número	ID	ASEG-10
						Fecha		20-04-2016
	Por otra parte, la vigencia del programa es hasta octubre del año 2016, no obstante dados los problemas de financiamiento por parte del Gobierno Regional, no existe claridad respecto de su continuidad.			La ficha IDI se actualiza al estar ingresada por el GORE la asignación presupuestaria, eso es al final del año	Diciembre 2016	Ficha IDI actualizada	Profesional de Apoyo Daniela	
5	En cuanto a las metas de gestión del programa de Asesorías, se verificó que se superó en un 110% las visitas establecidas a medianos productores, sin embargo no se alcanzó el número de usuarios contactados, llegando a un 79%, lo que en parte explica el primer resultado.	Una vez definida la continuidad del programa Asesorías Complementarias, realizar los ajustes necesarios al plan operativo y estratégico, de manera de contactar un mayor número de usuarios, conforme al proyecto inicial presentado al Gobierno Regional.	En el momento de solicitar la continuidad del programa de asesoría se considerara el ajuste del número de beneficiarios	Diciembre 2016	Ficha del Programa	Profesional de Apoyo Daniela Génova		
Programa Sanidad y Trazabilidad Bovina Convenio oficializado Res. 86 del 20.05.2015, vigencia 24 meses 2017. Monto M\$ 602.524.								



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS
SEREMI REGION LOS RIOS

HALLAZGO		RECOMENDACION DE AUDITORIA	COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO	FECHA IMPLEMENTACION	MEDIO DE VERIFICACION	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACION	
Número	ID	Fecha	ASEG-10				
6		Se observa que por falta de financiamiento desde el Gobierno Regional el programa Sanidad y Trazabilidad Bovina no está operativo y en estos momentos solo se están pagando los honorarios de los profesionales que integran el programa. Cabe señalar que la ceremonia de lanzamiento del programa en la región se realizó el 28.12.2015.	Realizar las gestiones necesarias para dar continuidad y cumplimiento a los objetivos planteados en el convenio con el Gobierno Regional para el Programa Sanidad y Trazabilidad Bovina, realizando los ajustes pertinentes, o en definitiva, hacer el cierre formal correspondiente.	Gestionar los recursos para operación del programa	April 2016	Oficio solicitud de recursos	Profesional de Apoyo Daniela Génova
Cooperación y Transferencia de Recursos CNR. Convenio oficializado Res. 4267 del 05.12.2014, vigencia 12 meses. Monto M\$26,400							
7		De acuerdo a lo estipulado en el convenio, al término del plazo de vigencia del mismo, se debería hacer entrega de un Informe Técnico Financiero Final, el cual no se encontraba física ni digitalmente en dependencias de la Seremi Regional.	Dar cumplimiento a las formalidades del convenio de transferencia de recursos con CNR, en cuanto a informar los resultados de los objetivos planteados para el periodo.	-El informe Técnico lo realiza el encargado Nacional, y no el encargado regional, que es lo que se solicita en esta situación.	N.A.		
8		Debilidad en procedimientos de control financiero: - Se verifica que no se respeta el orden correlativo de los cheques, pues se gira en una fecha y se contabiliza posteriormente. - En dos comprobantes contables del mes de octubre, no se registró la firma de la encargada administrativa que realizó la contabilización.	Definir mejoras a los procedimientos contables en cuanto al oportuno y correcto registro de las operaciones del convenio con CNR.	- De acuerdo en lo expresado en el compromiso n°3 de bienes y servicios, se emiten cheques y se contabilizan dentro del mismo día de emisión, solo en ocasiones de fuerza mayor se contabilizan fuera de este plazo.		Chequeras y Sigfe 2.0	Encargada Administrativa

IMPLEMENTADA

IMPLEMENTADA

IMPLEMENTADA



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS
SEREMI REGION LOS RIOS

HALLAZGO		RECOMENDACION DE AUDITORIA		COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO		FECHA IMPLEMENTACION	MEDIO DE VERIFICACION	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACION
Número ID	Fecha							
9		Se evidencian en las rendiciones de gastos, de los meses de octubre y noviembre del 2015, las siguientes situaciones: - En octubre falta firma del autor de las rendiciones de gastos generales así como el detalle de la salida que les dio origen y de quien solicita el reembolso de combustible. - Las boletas presentadas como respaldo para las rendiciones de gastos del mes de octubre y noviembre, no presentan firma de la encargada administrativa, ni leyenda que indique que el documento está "Cancelado", además, algunas de ellas son ilegibles. - En noviembre, la planilla de rendición de gastos de combustible no cuenta con visto bueno o firma de aprobación de la Seremi Regional.	Definir mejoras a los procedimientos de control financiero contable relativo a la rendición y supervisión de los gastos del convenio con CNR.	-Se realizará revisión del Encargado Administrativo con V°B° y luego por la Seremi de Agricultura, para las rendiciones de gastos del personal CNR.	Mayo 2016	Rendiciones de Gastos	Encargada Administrativa	

IMPLEMENTADA

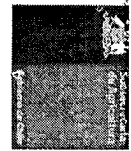
1) verificada en terreno



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS
SEREMI REGION LOS RIOS

HALLAZGO		RECOMENDACION DE AUDITORIA	COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO	FECHA IMPLEMENTACION	Número ID	ASEG-10
					Fecha	20-04-2016
					MEDIO DE VERIFICACION	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACION
	Programa Regional de Mejoramiento de Fertilidad de Suelos para el Sector Pecuario Convenio suscrito con Res. 182 del 10.11.2014 vigencia 48 meses, monto M\$1.500.000					
10	Se verifica que la rendición de gastos, por concepto de movilización y alimentación, en el mes de noviembre del año 2015 presenta montos inconsistentes con los registrados en los asientos contables. Cabe señalar que se tenía conocimiento de esta situación pero no fue regularizada al cierre del periodo 2015.	Definir mejoras a los procedimientos en cuanto a la consistencia en el registro de las operaciones.	- Se realizará revisión del Encargado Administrativo con VºBº y luego por la Seremi de Agricultura, para las rendiciones de gastos del personal CNP.	Mayo 2016	Rendiciones de Gastos	Encargada Administrativa
11	En el mes de noviembre se presenta rendición de gastos del encargado del programa, por salida a actividad en terreno. Se observa que el profesional se acompañó de dos personas no contratadas por el programa y cuyos gastos de desayuno y almuerzo de tres días, fueron incluidos en la rendición. Cabe señalar que si bien no se reembolsó el total de la rendición, las boletas no detallan el consumo de los profesionales.	Definir mejoras de control a los procedimientos financieros en cuanto a la presentación y pertinencia de los gastos rendidos del programa Fertilidad de Suelos.	- Se realizará revisión del Encargado Administrativo con VºBº y luego por la Seremi de Agricultura, para las rendiciones de gastos del personal.	Mayo 2016	Rendiciones de Gastos	Encargada Administrativa
12	Con respecto al concurso "Apoyo a la fertilización de praderas de productores ovinos con aptitud comercial priorizados en la política regional de desarrollo silvoagropecuaria", se verifica que: - En las bases del concurso se señala que el encargado de fiscalizar y monitorear el concurso durante todo el proceso será el coordinador del programa, sin embargo no se evidencia la fiscalización de los datos y calificación de los postulantes al concurso. - Asimismo la fiscalización de los beneficiarios de este concurso se hace a través de la solicitud de la factura de compra de los fertilizantes, pero no se realizan muestreos de suelos, por lo que no es posible asegurar su aplicación. - En cuanto a los pagos a los beneficiarios del concurso, los	Dar cumplimiento a las bases del concurso en cuanto a la fiscalización de la calificación de los postulantes, así como de la aplicación del fertilizante financiado con los recursos del programa Fertilidad de Suelos. De la misma manera contabilizar en forma oportuna los pagos a los beneficiarios del concurso.	Se realizaran las fiscalizaciones correspondientes incluyendo muestreo de suelo según corresponda.	Mayo - Dic 2016	Actas de fiscalización	Coordinador del programa. Ricardo Salvo

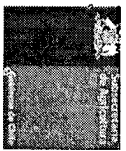


SIS MA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS
SEREMI REGION LOS RIOS

HALLAZGO		RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA		COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO		FECHA IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN
Número	ID	Fecha	ASEG-10	20-04-2016				
		cheques son girados con una fecha y se contabilizan con fecha posterior.		Para pagos posteriores se contabilizaran los cheques en el mes en el que fueron girados	Mayo 2016	Chequeras y SIGFE 2.0	Encargada Administrativa	
		Programa Unidad de Implementación y Seguimiento de la PROSAP Convenio suscrito con Res. 181 del 10.11.2014 vigencia 60 meses, monto M\$396.344.						
13		El mes de octubre, se verificaron cinco órdenes de cometidos sin visto bueno de la Seremi que las autorice. Además, seis órdenes de cometidos no se encuentran firmadas por el funcionario comisionado y un comprobante contable por la encargada administrativa.	Definir mejoras a los procedimientos administrativos del programa Unidad de Implementación y Seguimiento, en cuanto a formalizar con la firma autorizada y del funcionario comisionado, los documentos que respaldan las salidas a terreno.	- Se realizará revisión del Encargado Administrativo con V°B° y luego por la Seremi de Agricultura, para las solicitudes de permisos administrativos, cometidos y otros.	Mayo 2016	Váticos	Encargada Administrativa	
14		En cuanto a las rendiciones de gastos generales presentadas en el último cuatrimestre del año 2015, se verificó que las boletas entregadas como respaldo de las rendiciones de gastos no presentan firma de la Encargada Administrativa ni leyenda "Cancelado". Además, existen boletas poco legibles. Igual situación para gastos de movilización rendidos en septiembre, respaldados con boletas sin firma de la encargada administrativa, sin leyenda "Cancelado" y con cuatro boletas ilegibles.	Definir mejoras a los controles de los procedimientos financieros del programa Unidad de Implementación y Seguimiento, en cuanto a legibilidad y timbre cancelado de los documentos que respaldan los gastos rendidos.	- Se realizará revisión del Encargado Administrativo con V°B° y luego por la Seremi de Agricultura, para las rendiciones de gastos del personal.	Mayo 2016	Rendiciones de Gastos	Encargada Administrativa	

IMPLEMENTADA

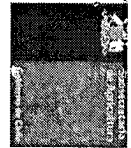


SIS MA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS
SEREMI REGION LOS RIOS

HALLAZGO		RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA		COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO		FECHA IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN
Número	ID	Fecha	ASEG-10	Fecha	ASEG-10			
15		En los meses de septiembre y octubre, se presentan dos compras y tres contrataciones de servicios las cuales no registran firma de la encargada administrativa.	Definir mejoras a los procedimientos administrativos en cuanto a la formalización por parte de la encargada administrativa, de los documentos que respaldan las compras y contratación de servicios del programa Unidad de Implementación y Seguimiento.	-Se definirá y aplicará procedimiento de revisión de documentos en cada paso del proceso de compras.		Mayo 2016	Rendiciones Financieras	Encargada Administrativa
					IMPLEMENTADA			
16		Se verificaron dos informes mensuales de actividades, correspondientes a los meses de noviembre y diciembre del 2015, de la coordinadora del programa donde se da cuenta de actividades sin documentos de respaldo y con medios de verificación insuficientes.	Definir mejoras a los controles de los procedimientos de gestión técnica del programa Unidad de Implementación y Seguimiento, en cuanto a incluir los documentos que respaldan las actividades realizadas y sus gastos asociados.	-Se solicitarán todos los medios de verificación de las actividades. Cabe señalar que por promover el ahorro de papel hay medios de verificación que se manejan en forma digital, los que no fueron solicitados en el auditoria		Mayo 2016	Informes mensuales con medios de verificación que se considere apropiados sean Impresos	Profesional de Apoyo contraparte técnica. Daniela Génova
					IMPLEMENTADA			
		Programa Gestión Social y Organizacional para la Producción Convenio suscrito con Res. 186 del 10.11.2014 vigencia 60meses, monto M\$887.096.						
17		Se detectó que con fecha 16/10/2015 se pagaron las facturas 4665 y 4706, del proveedor Marcotec Ltda., no obstante el 15 de marzo de 2016, llegó carta del Factoring Banco de Chile, en donde se hace cobro de la facturas anteriormente señaladas y se menciona que se puso en conocimiento a la SEREMI de Los Rios el 8 de octubre de 2015, la cesión de crédito por parte del proveedor el día 6 de octubre en el SII.	Generar procedimientos de verificación de Cesión de Crédito de Facturas Electrónicas en la página del SII, antes del proceso de pago. A su vez recomendar que todo pago de facturas manuales que se efectuó contra la entrega de la copia cuarta cedible, de tal manera de evitar pagar los veces y posibles demandas.	-Se aplicará la revisión de facturas a través del portal de SII para revisar las facturas antes de sus respectivos pagos, además de solo cancelar contra la Copia Ejecutivo cedible de cada factura. Esto quedará como Observación en las Órdenes de Compras de Mercado Público al realizar la compras correspondientes.		Mayo 2016	Rendiciones Financieras	Encargada Administrativa
					IMPLEMENTADA			

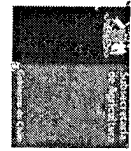
Verbo a la empresa de Following



SIS VÍA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS
SEREMI REGION LOS RIOS

HALLAZGO		RECOMENDACION DE AUDITORIA	COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO	FECHA IMPLEMENTACION	MEODO DE VERIFICACION	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACION
Número	ID	ASEG-10				
Fecha		20-04-2016				
18	Se detectaron adquisiciones sin todos los documentos que deben ser ingresados al sistema público de compras: - Orden De Compra N° 55612-363-CM15 falta publicación de la Resolución que aprueba la compra. - Orden de Compra N° 5561-302-SE15, falta publicación del Contrato.	Para el programa Gestión Social, ingresar todos los documentos establecidos por la norma, en el sistema de compras públicas. <i>Publi CARPA</i>	-Se timbran todos los documentos ingresados a la oficina regional, además de timbre de pago de los mismos cuando corresponde.	IMPLEMENTADA		Encargada Administrativa
19	Se detectó en la rendición del programa que a los respaldos de los pagos (boletas o facturas), no se les estampa un timbre de cancelado como tampoco el nombre del convenio al que corresponde el gasto.	Registrar en los documentos de respaldo de los gastos del programa Gestión Social, un timbre cancelado y nombre del programa que financia el gasto.	-Se envían los informes correspondientes al GORE. Cabe señalar que los programas se informan todos en un mismo informe técnico, por lo que no es claro que solo este programa no se haya informado.	IMPLEMENTADA		Encargada Administrativa
20	No se envían a la oficina central los Informe mensuales de rendición de cuentas del programa presupuestario. Asimismo en la primera rendición no se adjuntó "cronograma de actividades" y "programa de caja itemizado. De la misma manera, no se remitieron los Informes Trimestrales que dan cuenta de los objetivos y cronograma de actividades. Todo lo anterior establecido en el artículo TERCERO del convenio.	Dar cumplimiento al convenio, de tal forma de enviar al GORE los Informes mensuales y trimestrales correcta y oportunamente del programa Gestión Social.	-Se tomaran las medidas necesarias para evitar la no firma de los profesionales en el horario indicado de entrada y salida laboral.	IMPLEMENTADA		Encargada Administrativa
21	Se constató que no se aplica la obligación de registro de asistencia y por ende el control del cumplimiento de la jornada laboral. Se verificó en el libro de asistencia, que existen funcionarios que no registran sus ingresos y salidas diarias, no indicando además, las salidas a terreno cuando corresponde.	Efectuar las acciones que permitan mejorar el control de asistencia y dar cumplimiento al contrato vigente de los profesionales del programa Gestión Social.		IMPLEMENTADA		Encargada Administrativa
Convenio entre el Gobierno Regional y la SEREMI de Los Rios para el "Fortalecimiento de la Educación Rural Orientado a su Relación con el Entorno con Pertinencia Productiva y Cultural"						
22	Se detectó que el talonario de control de emisión de cheques no se registró la emisión de los siguientes documentos (está en blanco el talonario): Cheques N°3716658, 3716690, 3716694, 3716695 y 3716696. Del mismo modo los cheques N°3716656, 3716657, están registrados en otros casilleros.	Controlar el registro de los cheques programa Fortalecimiento de la Educación Rural, en el talonario respectivo de manera de tener una mejor supervisión de las fechas de emisión y de los	- Los cheques se emiten en orden correlativo y se ingresan dentro del mismo día de emisión y pago.	IMPLEMENTADA	Chequeras y Sigfe 2.0	Encargada Administrativa



SIS ^{MA} DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS
SEREMI REGION LOS RIOS

HALLAZGO		RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA		COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO		FECHA IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN
Número ID	ASEG-10	Fecha	20-04-2016					
23	Se constató que el Cheque N° 3716696, emitido el 29/12/2015 por \$119.000 y cobrado el 14/01/2016, no se encuentra registrado en la contabilidad, ni en la conciliación bancaria de diciembre 2015, enero y febrero de 2016, lo que indica que no corresponde el saldo disponible informado.	Definir mejoras en el control contable y financiero, de manera que los cheques se registren en la contabilidad y en las conciliaciones bancarias, oportunamente. Asimismo contabilizar el cheque N° 3716696, emitido el 29/12/2015 por \$119.000 y recalcular el saldo disponible de la cuenta Banco del programa Fortalecimiento de la Educación Rural.	-Los cheques se emiten en orden correlativo y se ingresan dentro del mismo día de emisión y pago.	Chequeras y Sigfe 2.0	Encargada Administrativa			

IMPLEMENTADA

Maria Luisa Torres T. Auditor Interno	Cristobal Labraña M. Estudiante en práctica Auditor Interno	Esteban Oyanedel M. Auditor Interno	Claudia Lopetegui M. Seremi Región Los Rios Responsable del Proceso
Planificación, Ejecución e Informe Final 29-04-2016	Ejecución e Informe Final 29-04-2016	Planificación, Ejecución e Informe Final 29-04-2016	Ejecución y Supervisión 29-04-2016

