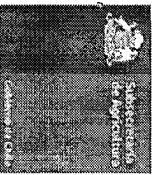


SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD AUDITORIA INTERNA

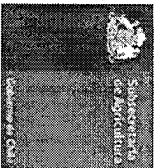
FICHA DE COMPROMISOS SEREMI REGIÓN LIBERTADOR BERNARDO O'HIGGINS

HALLAZGO		RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA		COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO		FECHA DE IMPLEMENTACIÓN		MEDIO DE VERIFICACIÓN		CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN	
1	Se observa que algunas ordenes de comedido no son emitidas con toda la información requerida para validar las salidas a terreno, esto se verifica en lo siguiente : -No indica si tiene derecho a viatico o no. -No especifica el medio de transporte que se utilizará para el traslado. -Son emitidas con enmendaduras. -No indican horario de inicio y termino de la actividad..	Instruir a quien corresponda respecto a dar estricto cumplimiento a la correcta emisión de las órdenes de comedido y sus correspondientes Resoluciones	Instruir a los funcionarios poner mayor atención en llenado de la información en sus comeditos.	Segundo Semestre del 2016	Correo electrónico a todos los funcionarios.	Seremi					
2	Se observó que la orden de comedido de un funcionario, correspondiente a una actividad realizada el día 13/04/2016, entre las 09:00 y las 12:00 hrs, no tiene fecha de emisión e indica que el comedido es sin derecho a viatico, sin embargo mediante la Res 126 del 13 de abril se autorizó el pago por medio día de viatico.	Se recomienda efectuar la aclaración, rectificación del Comedido y Resolución y solicitar la restitución de los fondos pagados en exceso. IMPLEMENTADA	El funcionario afectado restituye fondos a la cuenta corriente CNR y se rectifica Resolución.- IMPLEMENTADA	Segundo semestre 2016	- Depósito bancario. - Resolución modificada.co	Seremi					
3	Se observó que en la cuenta corriente de viatico se realizaron dos movimientos, un depósito y un giro, en enero del 2016 por un monto de \$ 6.000 cada uno, los que no quedaron registrados en la contabilidad.	Instruir a quien corresponda que se de estricto uso de la cuenta corriente solo para los fines que fue creada. IMPLEMENTADA	Se detectó el inconveniente al hacer la operación, porque el sistema de gestión financiera (Sigfe) no se encontraba operativo en ese momento, Hubo Cambio de Sistema contable (Sigfe 2.0) pero si se registró en Planilla Excell	Segundo semestre 2016	- Registro Sigfe	Seremi					



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD AUDITORIA INTERNA

HALLAZGO	RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA	COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO	FECHA DE IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN		
4	Se observa que todos los viáticos pagados en diciembre del 2015, con excepción de los pagados al Seremi, fueron girados con los valores vigentes a partir del 01 de enero del 2016	Recalcular los valores de acuerdo a la tabla de viáticos correspondiente y proceder a solicitar la restitución de los fondos pagados en exceso.	IMPLEMENTADA	Se asumió que como es tradicional, la tabla de viáticos comenzaba a regir a partir de 01 de Diciembre de cada año, junto al incremento de remuneraciones, para este período la tabla de viáticos comenzó a regir a partir del 01/01/2016 lo que llevó a un error involuntario, se solicitó a cada uno de los funcionarios que recibieron viáticos en el mes de Diciembre/15 con valores a 01/16, efectuar el correspondiente reintegro.	Segundo semestre 2016	-Depósito bancario. -Modificación Planilla y Resoluciones	Seremi
5	Se observó que se mantiene en la conciliación bancaria a marzo del 2016 una diferencia por ajuste pendiente de \$ 1.607.773 que a la fecha no se regulariza.	Se recomienda gestionar el ajuste y aclaración de la conciliación bancaria. IMPLEMENTADA	Este problema se arrastra del año 2013. Se informa al Depto. de Finanzas para regularizar la situación.	Segundo semestre 2016	Correo electrónico a Jefa de Finanzas	Seremi	



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD AUDITORIA INTERNA

HALLAZGO		RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA		COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO		FECHA DE IMPLEMENTACIÓN		MEDIO DE VERIFICACIÓN		CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN	
6	La conciliación bancaria del mes de marzo del 2016 no adjuntaba detalle de los cheque girados y no cobrados.	Presentar la conciliación con el detalle de los cheques girados y no cobrados, de tal manera de tener información veraz sobre los documentos y los saldos bancarios	Se revisaran las cinco cuentas corrientes que administra esta seremi para determinar a que cuenta se hace referencia	Segundo semestre 2016	Conciliación Bancario Marzo 2016	Seremi					
7	Se observa que la Resolución N° 03 del 04 de enero del 2016 emitida por la SEREMI, que establece el monto destinado al fondo global para gastos menores, para el periodo 2016, no especifica un periodo determinado de rendición y reposición del Fondo (Generalmente es mensual).	Se debe corregir la resolución indicando la periodicidad del gasto y reposición del Fondo para Gastos Menores.	Modificar Resolución indicando la periodicidad del gasto, que en este caso es mensual.	Segundo semestre 2016	Resolución Modificada.	Seremi					
Verónica Silva Atenas Auditor Interno Ejecución e Informe Final 30-05-2016			Verónica Silva Atenas Jefa Unidad Auditoría Interna Supervisión 30-05-2016			José Guajardo R. Seremi Región O'Higgins Responsable del proceso 30-05-2016					