



## SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

### AUDITORIA INTERNA

<b>SEREMI REGIÓN ARAUCANÍA INFORME EJECUTIVO</b>	Número ID	23-14
	Fecha	24-07-14

#### I. **Proceso Auditado:** Seremi Región Araucanía

**Proceso Específico:** Gasto Operacional y Convenios de terceros recibidos en Administración.

#### II. **Objetivo General:** Verificar los procedimientos internos, la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos como también la normativa vigente.

##### **Objetivos Específicos:**

1. Verificar los controles aplicados en la región como también en el nivel central, sobre uso de recursos humanos, materiales y financieros, relativos a la gestión operacional de la Seremi.
2. Verificar el cumplimiento de los convenios en administración con fondos entregados por terceros, además de la existencia de personal a cargo de la supervisión, el cierre de programas y la devolución de los fondos no ejecutados, si procede.

#### III. **Resultado de la Auditoria**

Detalle	Nivel Criticidad
1. Debilidad en procedimientos administrativos y contables relacionados con viáticos y; con bienes y servicios de consumo, de la oficina regional.	Media
2. Debilidades en la emisión y/o confección de resoluciones, conciliaciones bancarias, entre otros, que a la fecha no han sido corregidas.	Baja
3. En los contratos a honorarios financiados con los fondos de la Comisión Nacional de Riego, no se contempla algún tipo de seguro en caso de un accidente en el desarrollo de la actividad requerida.	Media

#### IV. **Opinión del Auditor.** La Seremi requiere reforzar sus controles internos, administrativos y operativos.