



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

AUDITORIA INTERNA

SEREMI REGIÓN ATACAMA INFORME EJECUTIVO	Número ID	24-14
	Fecha	22-07-14

I. **Proceso Auditado: Seremi Región Atacama**

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

II. **Objetivo General:**

Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los fondos recibidos para el desarrollo de programas y para gasto operacional, además de procedimientos administrativos relacionados con la gestión de la oficina regional.

Objetivos Específicos:

1. Verificar que la etapa de suscripción de los convenios cumpla con estándares de forma, contenido y legalidad de los términos de referencia y especificaciones técnicas.
2. Verificar que la ejecución de los programas se realice en forma eficiente en cuanto al logro de objetivos, cumplimiento de plazos, aplicación de recursos y satisfacción de beneficiarios.
3. Verificar la correcta aplicación de los recursos en viáticos, en bienes y servicios de consumo y en gastos menores.
4. Verificar los procedimientos administrativos vigentes de apoyo a la gestión de la SEREMI.

III. **Resultado de la Auditoria**

Detalle	Nivel Criticidad
1. Al cierre del periodo presupuestario 2013, quedó un remanente de los convenios con el Gobierno Regional por un monto de M\$127.496 equivalente a un 10%, de los fondos asignados, siendo el saldo mayor el entregado para el Programa de Precipitaciones	Alta
2. No fue posible validar el cumplimiento del contrato de prestación de servicios de estimulación de precipitaciones de la empresa RG AIRCRAFT Ltda., dada la limitación al alcance de esta auditoría, indicada. Esto se da por la falta de antecedentes entregados por la oficina regional y por la desvinculación del encargado del programa de precipitaciones sin tomar los resguardos en la recepción del cargo y los antecedentes correspondientes. No obstante lo anterior existen una serie de antecedentes, que pueden significar un no cumplimiento de éste.	Alta
3. Debilidad de control en procedimientos administrativos.	Media
4. Debilidad en movimientos contables y financieros.	Media
5. Debilidad e procedimientos de viáticos.	Media

IV. **Opinión del Auditor.** Se requiere reforzar los controles de la Seremi.