



**FICHA DE COMPROMISOS
AUDITORIA PROCESO FINANCIERO CONTABLE – CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS**

Número ID: 13-14
Fecha: 04/07/2014

FECHA DE IMPLEMENTACION	HECHO DE VERIFICACION	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACION
31.07.2014	Memo de Jefe Departamento de Finanzas y Contabilidad.	Jefe Departamento de Finanzas y Contabilidad.
30.09.2014	Comprobantes de recepción de información y antecedentes. Cartolas Bancarias, Comprobantes Contables SIGFE.	Jefe Departamento de Finanzas y Contabilidad.
10.09.2014	Informe entregado a Jefe de la División Administrativa.	Jefe Departamento de Finanzas y Contabilidad.

IMPLEMENTADO

Kattia Torres P.
 Jefe Departamento de Finanzas y Contabilidad
 Responsable del proceso de implementación
 24/07/2014

Se observa que a marzo 2014 están vigentes 71 cuentas corrientes para fondos presupuestarios y extrapresupuestarios de la Subsecretaría, de las cuales 4 no se encuentran conciliadas. Es importante destacar que las diferencias de las cuentas del nivel central superan los seis meses, es decir, con arrastre de periodos anteriores. Sin embargo, de acuerdo a lo informado, el análisis y regularizaciones de las cuentas, del nivel central, Remuneraciones, Restos y Viáticos, está definido para el tercer trimestre del presente año, y las de Bienes y Servicios de Consumo de la Región de Antofagasta para el segundo semestre de 2014, por lo que a la fecha el estado de estos saldos no ha tenido variación. (Anexo 2)

Se recomienda dar celeridad al análisis y ajustes de las cuentas corrientes con diferencia, presentando avances parciales de las regularizaciones pendientes a la fecha.

- Solicitar al Departamento de Gestión de Personas antecedentes de operaciones realizadas en los años 2011 y 2012.
- Enviar al Departamento de Finanzas y Contabilidad los antecedentes de operaciones realizadas en los años 2011 y 2012 solicitados.
- Realizar análisis de antecedentes y ajustes contables de operaciones realizadas en los años 2011, 2012 y 2013.
- Elaborar informe de análisis y ajustes contables

Maria Luisa Torres T.
Auditora Interna
04/07/2014

Verónica Silva A.
Jefa Unidad Auditoria Interna
Auditora
04/07/2014

Jefa Departamento de Finanzas y Contabilidad
Responsable del proceso de implementación
24/07/2014