

# SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

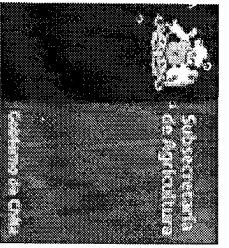
## AUDITORIA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS  
SEREMI REGION ARAUCANÍA

Número ID	23-14
Fecha	24-07-2014

	PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS	RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA	COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO	FECHA IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN
1	Falta de oportunidad en el pago de los viáticos al funcionario Sr. Francisco Carreño, en los meses de octubre y diciembre 2013, se cancelaron periodos anteriores.	Solicitar al nivel central instrucciones sobre pago de viáticos.	Se solicita al nivel central instrucciones para el pago de viáticos.	05 de Agosto de 2014 <span style="font-size: 2em; border: 1px solid black; border-radius: 50%; padding: 2px;">1</span>	Correo electrónico solicitando instrucciones	Hernán Maturana W., Profesional de Apoyo, Encargado Administración y Finanzas Regional.
2	Se evidencia que algunas resoluciones de viáticos se encuentran enmendadas en la fecha de emisión y en su contenido, además en algunos casos no se especifica que son exentas.	Definir un control en la región para la emisión de documentos oficiales como las resoluciones.	Se define en la Región, formato único de RES. de viáticos y otras.	14 de Agosto de 2014 <span style="font-size: 2em; border: 1px solid black; border-radius: 50%; padding: 2px;">2</span>	Modelos de RES. implementados	Hernán Maturana W., Profesional de Apoyo, Encargado Administración y Finanzas Regional.
3	En los meses de junio, julio, septiembre 2013 y enero 2014, se efectuaron pagos por concepto de intereses y multas por \$ 14.104	Reforzar los controles para el pago de los servicios de la Seremi antes de su vencimiento.	Se refuerzan los controles. Aún cuando lo más probable es que los atrasos se deban a falta de fondos en la Región, ya que habitualmente el pago es inmediato.	Ya implementado <span style="font-size: 2em; border: 1px solid black; border-radius: 50%; padding: 2px;">3</span>	Pagos en tiempo adecuado.	Hernán Maturana W., Profesional de Apoyo, Encargado Administración y Finanzas Regional. Myriam Morales Yañez,

IMPLEMENTADA



**SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD**  
**AUDITORIA INTERNA**

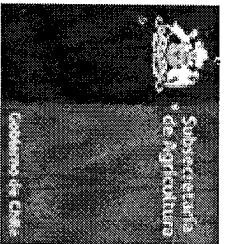
<b>PROCEDIMIENTOS CONTABLES</b>						
4	A la fecha se encuentra pendiente de pago viático a nombre del profesional Gustavo Aylwin, de fecha 30.08.2013 por \$29.504.	Proceder a regularizar el pago de viático pendiente del periodo 2013.	Tema solucionado, el atraso se debió a que el funcionario Sr. Aylwin Oyarzun, no hacia la publicación del extravío del cheque N° 9543016 de fecha 28 de Agosto de 2013. Hizo la publicación recién en el mes de Julio de 2014. Se le canceló por cheque N° 9543079, del 28 de Julio de 2014	28 de Julio de 2014	Copia del Egreso SIGFE, N° 83049 del 28.07.2014	Myriam Morales Yañez
5	En la cuenta corriente de Bienes y Servicios de Consumo, se presenta una diferencia de \$ 27.981, cuyo origen se desconoce.	Analizar la cuenta de Bienes y Servicios de Consumo y proceder a su regularización.	Regularizar la situación existente. Para ello se tomó contacto con don Patricio Palma A., a quien se le entregaran los antecedentes necesarios para que pueda concretar la regularización.	Se espera tener todo regularizado a fines del presente mes de Agosto	Cuenta Corriente debidamente cuadrada.	Hernán Maturana W. Myriam Morales Yañez,

(14)

(25)

**IMPLEMENTADA**

**IMPLEMENTADA**



**SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD**  
**AUDITORIA INTERNA**

HALLAZGO

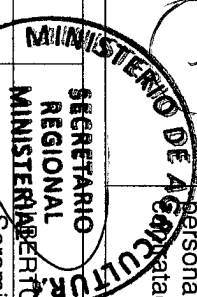
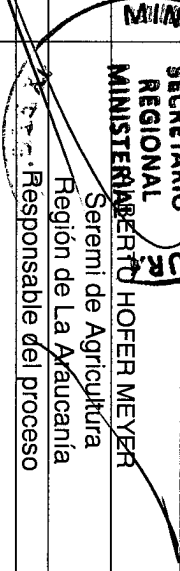
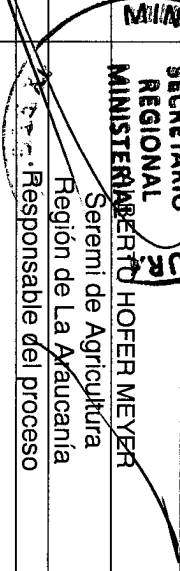
RECOMENDACIÓN DE AUDITORÍA

COMPROMISO ASOCIADO AL  
HALLAZGO

FECHA  
IMPLEMENTACIÓN

MEDIO DE  
VERIFICACIÓN

CARGO RESPONSABLE  
IMPLEMENTACIÓN

CONTROLES INTERNOS		FECHA IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN		
6	Debilidades en la emisión y/o confección de resoluciones, conciliaciones bancarias, entre otros, que a la fecha no han sido corregidas.	Se nombró al Profesional de Apoyo, Hernán Maturana W., como nuevo Encargado de Administración y Finanzas Regional. Se hará modelos de Resoluciones y otros para tener un formato común, de acuerdo a los estándares de la Subsecretaría.	Formato de Res. y otros	Hernán Maturana W. Myriam Morales		
7	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.	Definir la posibilidad de asumir algún tipo de seguro en caso de un accidente del personal a honorarios contratado para los convenios en administración.	Se está exigiendo en los contratos a partir del año en curso.	Ya implementado	Copia de los seguros, del personal contratado.	Hernán Maturana W., Myriam Morales Y.,
<b>FONDOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>						
Uberlinda Rosales G. Auditor Interno		Verónica Silva A. Jefa Unidad Auditoría Interna		 		
Elaboración 24-07-2014		Supervisión 24-07-2014		 Responsable del proceso		

**IMPLEMENTADA**

**IMPLEMENTADA**