

INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA SEREMI REGIÓN DE TARAPACÁ	Número ID	ASEG-12
	Fecha	19-02-2021

I. CONTEXTO

1. Materia: Fondos recibidos por la oficina regional
2. Alcance: Revisión de los meses septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2020
3. Objetivo General: Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los fondos recibidos para el desarrollo de programas sectoriales, para la gestión de Política Ministerial y para la Gestión Operacional de la Seremi.

II. RESUMEN RESULTADO AUDITORIA

Hallazgos Criticidad Alta	Hallazgos Criticidad Media	Hallazgos Criticidad Baja	Total
0	4	0	4

III. TEMAS RELEVANTES

Número del Hallazgo	TEMA
1	<p>Media: Se observa que, para el Convenio extrapresupuestario de Innovación del Riego CONADI, se está utilizando la cuenta corriente provisoria N°1309000184 del gasto de Bienes y Servicios, ya que la apertura de la cuenta corriente del convenio se encuentra en tramitación.</p> <p>También se observa que a partir de esto no se realiza conciliación bancaria de este convenio, pero si la rendición de gastos de acuerdo con los términos que exige la Contraloría General de la República.</p>
2	<p>Media: Se observa que se incumple con el plazo de pago de la renta de arrendamiento, ya que según lo que establece la cláusula cuarta del contrato deberá pagarse anticipadamente los días 01 de cada mes que corresponda. Ver detalle en Anexo N°1.</p>
4	<p>Media: Se observa que en Convenio CNR año 2020 se debía presentar una Carta Gantt formato Excel de actividades a realizar durante la vigencia del convenio, el cual, si bien se presentó una planilla Excel con los gastos proyectados este no cumple a cabalidad con lo solicitado, ya que no contiene las actividades.</p>
5	<p>Media: Se verifica que, en el inventario general realizado en el mes de diciembre del año 2020, existen bienes de uso que están en mal estado y se deben dar de baja, de acuerdo con lo establecido en el "Manual de procedimientos sobre el sistema de control de bienes de uso".</p> <p>Ver detalle de los bienes Anexo N°2</p>



IV. OPINIÓN DEL AUDITOR.

Sistema de Control Interno de la Subsecretaría: Requieren Mejoras.

V. CONCLUSIONES

De acuerdo con la revisión realizada a los antecedentes presentados por la Seremi de la Región de Tarapacá, se concluye que existe pertinencia en la aplicación de los fondos entregados tanto para la gestión administrativa de la Seremi, como de los programas extrapresupuestarios.

Sin embargo, se identifican instancias de mejora en los procedimientos, tanto administrativos como financieros, principalmente en la conciliación bancaria convenio Innovación al riego, aplicación de procedimiento de bajas de inventario entre otros temas.

Dado lo anterior, se deben asumir compromisos con la finalidad de subsanar los hallazgos encontrados.

VI. EQUIPO DE TRABAJO

Rossana Morales L.	Verónica Silva A.
Auditora	Jefa Unidad Auditoría
Planificación, Ejecución e Informe Final	Planificación y Supervisión
19-02-2021	19-02-2021

VII. ANEXOS

Anexo N°1

Detalle de Fechas pago de Arriendo de Oficinas

Mes	Fecha de pago Arriendo por Transferencia
Septiembre	08-09-2020
Octubre	08-10-2020
Noviembre	06-11-2020
Diciembre	17-12-2020