

<b>INFORME EJECUTIVO TRANSFERENCIA DE FONDOS AL CENTRO DE INFORMACIONES DE RECURSOS NATURALES - CIREN</b>	Número ID	ASEG-25
	Fecha	25/10/2019

## I. CONTEXTO

1. Materia: Transferencias desde la Subsecretaría a otras Instituciones.
2. Alcance: Fondos transferidos al cierre del periodo 2018.
3. Objetivo General: Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los fondos recibidos a través de convenio de transferencias.

## II. RESUMEN RESULTADO AUDITORIA

Hallazgos Criticidad Alta	Hallazgos Criticidad Media	Hallazgos Criticidad Baja	Total
0	5	0	5

## III. TEMAS RELEVANTES

Número	TEMA - HALLAZGO
	<b>Cumplimiento de las formalidades legales y administrativas en la ejecución del convenio de transferencia</b>
1	Aprobación de las rendiciones de octubre y noviembre, así como de diciembre 2018, fuera de los plazos acordados y estipulados en el convenio, por cuanto se informaron a través de cartas de marzo y julio de 2019, respectivamente.
	<b>Control de la gestión técnica y financiera de los productos como de los recursos establecidos en el convenio.</b>
2	Respecto de la Rendiciones de Cuenta, de acuerdo con los registros del sistema contable, se observa: - Se verifica el reintegro de fondos no aplicados y gastos rechazados en abril de 2019 por \$68.713.839, contabilizados en mayo de 2019, previo a la aprobación de la última rendición del cierre del año efectuada en julio de 2019.
3	Respecto de los Gasto de Administración se observa: - No se detalla en la rendición final del cierre de 2018, el concepto y nombre de 90 pagos a proveedores, por \$98.611.339, de los cuales solo 7 tienen número de factura.
	<b>Resultado de productos, metas e indicadores de gestión establecidos en el convenio.</b>

Número	TEMA - HALLAZGO
4	Respecto del resultado de los productos definidos en el convenio, presentado en el informe final, se observa que 8 se cumplieron (47%), 5 se lograron parcialmente (29%) y 4 quedaron pendientes (24%)
5	Se verifica que el resultado global de los indicadores de gestión de desempeño es de un 43% de cumplimiento. De 7 indicadores, 3 no cumplen la meta, 1 la sobrepasa y 3 la cumple.

**IV. OPINIÓN DEL AUDITOR.**  
Sistema de Control Interno que Requiere Mejoras

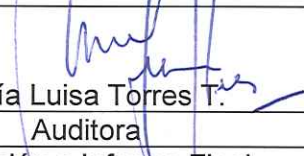

**V. CONCLUSIONES**

En relación con el objetivo de la auditoría, es decir, verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos al cierre del periodo, se concluye que el convenio de transferencias para generar y gestionar información y conocimiento sobre recursos naturales productivos del país, en términos globales, cumplió medianamente con el propósito para el año 2018. Esto según lo refleja el resultado de productos e indicadores informado al cierre del periodo.

De igual modo, se verifican debilidades relacionadas con incumplimientos en las formalidades legales y administrativas establecidas en el convenio, así como excesos en los presupuestos considerados para los distintos productos y líneas estratégicas definidas.

Dado lo anterior se deberán tomar medidas para subsanar la causa de las debilidades detectadas de manera que no se repitan en otros periodos.

**VI. EQUIPO DE TRABAJO**

 María Luisa Torres T. Auditora	 Verónica Silva A. Jefa Unidad Auditoría
Ejecución e Informe Final	Planificación y Supervisión
25-10-2019	25-10-2019

