



FICHA DE COMPROMISOS DE AUDITORIA

FICHA DE COMPROMISOS  
SEREMI REGION METROPOLITANA

Número ID ASEG-15  
Fecha 13-06-2018

HECUBRACION	DESCRIPCION DEL COMPROMISO	CONTRIBUTIVO/REGISTRACIONAL	FECHA DE ENTREGA	MEDIO DE VERIFICACION	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACION	
1	Debido al retraso en la tramitación de las pólizas y autorizaciones de nuevo girador de cuentas, del Seremi y de la encargada administrativa de la región, las que comenzaron a operar a fines de mayo de 2018, existieron procedimientos financieros que se debieron delegar al nivel central y otros postergar, como el pago de algunas obligaciones. Esto generó distorsiones y registros pendientes en las cuentas, como los observados en esta auditoría, que no han sido regularizadas a la fecha.	Dada la situación de cambio de administración se debe realizar un análisis de las cuentas de Váticos-Bienes y CNR de manera de regularizar contablemente las diferencias producidas desde enero a la fecha.	Se realizará un análisis de las cuentas de Váticos-Bienes y CNR, en conjunto con el nivel central, de manera de regularizar contablemente las partidas pendientes o con diferencias.	31/07/2018	Análisis de Cuentas de Váticos-Bienes y CNR. Mayor contable con ajustes detallados en las glosas del sistema SIGFE	Seremi Región Metropolitana.
2	Se observan inconsistencias entre el registro contable y las operaciones financieras efectivamente realizadas, de la cuenta Váticos - Bienes y Servicios de Consumo, en el periodo de enero a marzo 2018: - En el mes de enero, se verifican siete cheques girados y cobrados, los que fueron registrados en el sistema contable SIGFE en el mes de febrero. (8018967-68-69-70-71-72 y 74) - Depósito del 9/1 y contabilizado el 24/1 por \$1.300.000 - Duplicidad de dos cheques girados en febrero (8018967 y 8018972) - Duplicidad de tres depósitos de marzo por \$ 35.746, \$64.988 y \$ 99.266. - Falta la contabilización de siete cheques desde el mes de febrero y marzo (8018973-78-79-86-87-88-89).	Hacer los ajustes contables a los movimientos de giros y/o depósitos que faltan o están duplicados.	Se realizará un análisis de las cuentas de Váticos-Bienes y CNR, en conjunto con el nivel central, de manera de regularizar contablemente las partidas pendientes o con diferencias.	31/07/2018	Análisis de Cuentas de Váticos-Bienes y CNR. Mayor contable con ajustes detallados en las glosas del sistema SIGFE	Seremi Región Metropolitana.

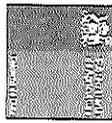
IMPLEMENTADA



FECHA DE COMPROBACION DE AUDITORIA

HABILITACION	REGION/ENTIDAD/UNIDAD ADMINISTRATIVA	COMPROBANTE/ASOCIADO/AL HABILITACION	FECHA IMPUTACION	MOTIVO DE LA IMPUTACION	CARGO RESPONSABLE IMPUTACION
<p>3</p> <p>Se contabilizaron tres cheques en el sistema SIGFE en la cuenta del Programa de Regularización Derechos de Agua CNR, correspondiente a gastos de la cuenta Viáticos – Bienes y Servicios. (8018978 -88-89)</p>	<p>Hacer los ajustes contables en el sistema SIGFE, de los movimientos registrados por error en la cuenta CNR, que corresponden a operaciones de Bienes y Servicios.</p>	<p>Se realizará un análisis de las cuentas de Viáticos-Bienes y CNR, en conjunto con el nivel central, de manera de regularizar contablemente las partidas pendientes o con diferencias.</p>	<p>31/07/2018</p>	<p>- Análisis de Cuentas de Viáticos-Bienes y CNR. - Mayor contable con ajustes detallados en las glosas del sistema SIGFE.</p>	<p>Seremi Región Metropolitana.</p>
<p>4</p> <p>Se verifica que, si bien se presentaron las conciliaciones bancarias de las cuentas de Viáticos-Bienes y CNR, éstas no reflejan los saldos reales y/o las inconsistencias de los movimientos contables y financieros ocurridos entre enero y marzo de 2018.</p>	<p>Retracer la Conciliaciones bancarias de Viáticos-Bienes y CNR, considerando las regularizaciones contables y los saldos mensuales respectivos.</p>	<p>Se realizará un análisis de las cuentas de Viáticos-Bienes y CNR, en conjunto con el nivel central, de manera de regularizar contablemente las partidas pendientes o con diferencias y se reemitirán las conciliaciones Bancarias corregidas de estas cuentas.</p>	<p>31/07/2018</p>	<p>- Análisis de Cuentas de Viáticos-Bienes y CNR. - Mayor contable con ajustes detallados en las glosas del sistema SIGFE. - Conciliaciones Bancarias corregidas de las Cuentas Viáticos-Bienes y CNR.</p>	<p>Seremi Región Metropolitana.</p>





FECHA DE COMPROBOS DE AUDITORIA

HECHOS	REGIÓN DE AUDITORIA	COMPROBOS/ASIGNACIÓN	FECHA DE IMPLEMENTACIÓN	MEMORANDUM DE VERIFICACIÓN	ORGANO RESPONSABLE (IMPLEMENTACIÓN)
<p>7</p> <p>Se observa en la cuenta del programa de Regularización Derechos de Agua CNR, diferencia en el reembolso de combustible, por uso de vehículo particular en salidas a terreno, lo que produce un saldo a favor de la profesional por \$1.734. Cabe considerar que el método de cálculo fue instruido desde el nivel central en mayo de 2016.</p>	<p>Dar cumplimiento a las instrucciones de las jefaturas que correspondan. Regularizar el pago por reembolso de combustible por uso de vehículos particulares, conforme a lo instruido desde el área de administración del nivel central.</p>	<p>Se pagará el saldo a favor de la profesional por \$1.734.</p>	<p>30/06/2018</p>	<p>Comprobante de pago del saldo a favor de la profesional por \$1.734.</p>	<p>Seremi Región Metropolitana.</p>
<p>8</p> <p>Respecto a los procedimientos administrativos, se verifican en el registro de control de asistencia, salidas y ausencias sin justificar de dos funcionarios de la Seremi, en el periodo de febrero - marzo 2018.</p>	<p>Dar cumplimiento a las instrucciones referidas a justificar las inasistencias y/o atrasos dentro de las 48 horas después de producidas, por la respectiva jefatura. Para los casos observados, se sugiere que, el actual Seremi, oficie la justificación y toma de conocimiento de las inasistencias, permisos, vacaciones y uso de horas compensatorias a la fecha.</p>	<p>Se remitirá al Departamento de Personas, la justificación y toma de conocimiento de las inasistencias, permisos, vacaciones y uso de horas compensatorias, del personal de la oficina regional Metropolitana.</p>	<p>30/06/2018</p>	<p>Memorandum al Departamento de Personas, con la justificación y toma de conocimiento de las inasistencias, permisos, vacaciones y uso de horas compensatorias, del personal de la oficina regional Metropolitana.</p>	<p>Seremi Región Metropolitana.</p>

Maria Luisa Torres  
Auditora Interna  
Planificación, Ejecución e Informe Final  
14-06-2018

Jefa Unidad Auditoria Verónica Silva A.  
Elección y Supervisión  
14-06-2018

Jefe Unidad Auditoria Interna  
14-06-2018

Jose Pedro Guisasañ P.  
Seremi Región Metropolitana  
Responsable del Proceso  
14-06-2018

