

SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

ADICIONA INTERNA

FICHA DE COMPROMISOS
SEREMI REGION DE ATACAMA

Número ID: ASEG-16
Fecha: 31-07-2017

HALLAZGO	RECOMENDACIÓN DE AUDITORIA	COMPROMISO ASOCIADO	FECHA IMPLEMENTACION	MEDIO DE VERIFICACION	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACION
CUENTA BIENES Y SERVICIO					
1	- Se rinden voucher de tarjetas de crédito y débito como respaldo de gastos los que no incluyen detalle de la compra realizada, por lo que no se puede evaluar la pertinencia del gasto.	AL HALLAZGO			
2	- Se observó que no se está dando cumplimiento a lo instruido por el Depto. de Compras y Contrataciones respecto de estampar en las facturas recibidas los respectivos timbres de "FACTURA RECIBIDA, NO IMPLICA ACEPTACIÓN" Y "FACTURA ACEPTADA". - Igualmente algunos documentos de respaldo de las rendiciones (boletas, facturas, recibos, etc.) no son canceladas mediante un Timbre de "Cancelado", el que debe registrarse sobre el documento.	AL HALLAZGO			
3	- Los cheques con los que se pagan algunos bienes o servicios no se emiten en forma cruzada.	AL HALLAZGO			
4	Se detectaron como respaldo de rendiciones facturas pagadas sin su Cuarto Cedible, lo que pone en riesgo la Cesión de Crédito de esas Facturas y un posible segundo cobro por parte de un factoring.	AL HALLAZGO			

Se debe estampar los timbres que corresponden sobre los documentos pagados que se rinden y cumplir las instrucciones de Depto. De Compras y Contrataciones, para su control administrativo.

Se deben emitir los cheques en forma cruzada como ha instruido el Departamento de Finanzas y Contabilidad de la Subsecretaría.

Se debe solicitar y recibir al momento del pago de una factura manual la cuarta copia (4to cedible).
Verificar la no Cesión de Crédito

Se debe detallar en los vouchers de tarjetas de crédito y débito, el detalle de la compra de los timbres.

Compra de timbre
factura aceptada

31-08-17

Rendiciones mensuales
boletas

Encargado de mantención

Se cargarán todos los cheques, fondo fijo y resto por nominalizar.

01-08-17

Rendiciones mensuales

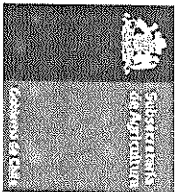
Encargado de mantención

Se pedirá el cuarto cedible a todos los facturas

01-08-17

Rendiciones mensuales

Encargado de mantención



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

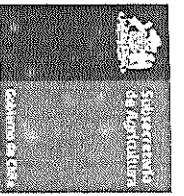
HALLAZGO	RECOMENDACION DE AUDITORIA	COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO	FECHA IMPLEMENTACION	MEDIO DE VERIFICACION	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACION
	de Facturas Electrónicas en la página del SII, antes de su pago. Se debe aplicar las recomendaciones sobre este punto efectuadas desde Compras y Finanzas del Nivel Central.				
5	Se detectó que en la Resolución N° 143 de 17 de noviembre de 2016 de Trato Directo, faltan fundamentos para la elección del proveedor, dado que las razones costos desproporcionados expone, son inconsistentes en entre los considerando y el resuelve.	Se fundamentará los hechos Directos de la ley. IMPLEMENTADA (Adjuntando Zepoleto)	01-08-17	Resoluciones Menores de \$1.6"	Encargado del ministerio
6	Se detectó error en la Rendición de Gastos Menores del mes de marzo de 2017, boleta N°6270784 por \$1.700 y se rindió por \$7.000.	Se deben rendir correctamente los gastos y efectuar la reposición de los fondos pagados en exceso. IMPLEMENTADA Reposición de	31-08-17	Resoluciones Menores de \$1.6"	Encargado de la administración
CUENTA VIATICOS					
7	Se detectaron las Resoluciones N° 154, 157 y 158 del 7, 11 y 12 de julio del presente, sin las firmas del SEREMI Subrogante, misma ausencia en sus correspondientes Planillas de Viáticos y Ordenes de comетidos.	Se deben formalizar los actos administrativos antes de que sean ejecutadas las tareas que de ellos emanan, de tal manera de evitar sanciones o malas interpretaciones de esos trabajos efectuados. Se formalizaron los actos administrativos antes de ejecutarlos	01-08-17	Resoluciones Menores de \$1.6"	Encargado del ministerio

wywmi.ninagri.cl

Código Formato: F-AUI-05

Versión Formato: 4.0

Página 2 de 3



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORIA INTERNA

HALLAZGO		RECOMENDACIÓN DE AUDITORÍA	COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO	FECHA IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACIÓN
CUENTA PROGRAMA CNR - SEREMI ATACAMA						
8	Se detectó en los gastos de diciembre de 2016 pago por \$ 240.696 a ENTEL, que si bien se justifica que se trata de un gasto acumulado por 8 meses, no adjunta factura de respaldo, lo que por una parte contraviene el convenio en cuanto al gasto mensual de \$40.000 y lo segundo no tener documento que acredite dicho gasto, y por último el contrato se efectuó desde el nivel central, lo que no permite un manejo local de esta acuerdo.	Dar cumplimiento a la Resolución N° 30 de Contraloría General, en cuanto a rendiciones, y cumplir con el convenio, y que desde el nivel central se regularice la situación.	Se llevó a cabo a nivel central de la situación	IMPLEMENTADA	Informe de labores electrónicos	Encargado de Implementación
9	Se observó que no se dio cumplimiento al punto QUINTO párrafo primero del Convenio en cuanto a enviar el Informe Técnico Financiero Final del periodo 2016, para la aprobación por parte de la CNR.	Dar cumplimiento a las obligaciones y compromisos establecida en el convenio en forma íntegra y formalizar los ajustes que correspondan.	Se envió informe técnico Financiero 2016	31-07-2017	Informe de labores	Encargado de Implementación
10	Se detectaron en algunos Informes de actividades mensuales, en que los medios de verificación no dan cuenta de las tareas efectuadas, tal es el caso de las reuniones, vistas, colaboraciones, gestiones, acercamientos para reuniones futuras.	Se recomienda que los medios de verificación de las labores informadas, den cuenta de estas.	Se realizaron actividades mensuales con los medios de verificación de los informes de labores en forma íntegra y formalizada	31-08-17	Informe de labores	Encargado de Implementación
<p style="text-align: center;">Esteban Oyanedel M. Auditor Interno</p> <p style="text-align: center;">Verónica Silva A. Jefa Unidad Auditoría Interna</p>				<p style="text-align: center;">Patricia Olivar Tapia SEREMI Región de Tarapacá Responsable del Proceso</p>		
Planificación, Ejecución, Informe Final		Supervisión		31-07-2017		
31-07-2017						