

INFORME AUDITORIA

**MARIELLE FLORES BAEZA CONTADOR AUDITOR RUT 14.268.721-6 REGISTRO N° 187 ,
INSPECTOR DE CUENTAS Y AUDITOR EXTERNO CMF N° 637
EXPONE LO SIGUIENTE:**

SE REALIZA CONTABILIDAD Y AUDITORIA DE LOS INGRESOS Y DESEMBOLSOS REALIZADOS ENTRE LOS PERIODOS ENERO 2017 A 31 DE DICIEMBRE 2017, EN DONDE PUEDO RESCATAR:

1. EXISTE MAYOR ORDEN EN LA ENTREGA SOBRE LOS DESEMBOLSOS REALIZADOS EN ORDEN CRONOLOGICO, CON NUMERACION DE LOS GASTOS PRESENTADOS.
2. EN CADA JUSTIFICACION DE LOS GASTOS SE ENCUENTRA SU DEBIDO RESPALDO EXPLICATORIO EN FORMA DETALLADA CON SU COMPROBANTE DE TRANSFERENCIA REALIZADA CON FOTOCOPIA DE ELLOS.

SALVEDADES :

1. AUN PERSISTE EL TIEMPO PROLONGADO EN LA PRESENTACION DE LOS GASTOS DE LA PRESIDENTA NACIONAL,
2. LOS GASTOS DE LA PTA NACIONAL SON ENTREGADOS EN FORMA UN POCO MAS ORDENADA, CON ALGUNAS CON COPIA DE RESPALDO (FOTOCOPIA), CON MUCHO TIEMPO DE ESPERA EN LA JUSTIFICACION DE ELLOS, SIENDO COMPLICADO RELACIONAR CON LA TRANSFERENCIA QUE SE LE REALIZO ,HABIENDO TIEMPO DE ESPERA MAS PROLONGADOS.
3. ESTE AÑO LAS RENDICIONES SIN JUSTIFICAR SE MANTIENE RESPECTO DEL AÑO ANTERIOR.

RECOMENDACIONES

- QUE EXISTA UN TIEMPO DE ENTREGA DE GASTOS PRESENTADOS ANTE EL TESORERO NACIONAL NO SIENDO SUPERIOR A 01 MES DESPUES DE REALIZADO LA TRANSFERENCIA, TENIENDO UN TOPE DE TRANSFERENCIA PARA CADA INTEGRANTE QUE SOLICITE .NO ENTREGANDOSELE, HASTA QUE RINDA LO ANTERIOR.
- TODOS LOS GASTOS CON COPIA YA QUE CON EL TIEMPO SE BORRAN Y SON ILEGIBLES.

MARIELLE FLORES BAEZA