

**Programa FNDR 4003675-0  
Emprendimientos y Negocios Asociativos**

**SERVICIO DE APOYO  
PROFESIONAL DE EJECUTIVO FINANCIERO  
DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS LAGOS**

**INFORME MENSUAL  
Marzo 2024**

Fecha emisión: 31 de marzo de 2024

---

Jessica Kramm Peralta  
Directora Regional  
SERCOTEC Los Lagos

---

Cristina Aguilar Marcos  
Profesional FNDR

VºBº

## **DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES, PROFESIONAL DE APOYO**

### **I OBJETIVO**

El presente informe deja en manifiesto las actividades realizadas por el profesional durante el tiempo comprendido entre el 01 marzo al 31 de marzo 2024 en el marco de la ejecución de los objetivos específicos considerados en el Plan de Trabajo:

- Revisión y control financiero de los recursos de fomento entregado a los AOS Sercotec (Agente operador Sercotec), de los instrumentos agenciados, de acuerdo con los procedimientos vigentes en SERCOTEC.

### **Productos**

Informe de gestión mensual respecto de los siguientes servicios:

- Revisión y control mensual y/o trimestral financiera, de la documentación presentada por el AOS de acuerdo con el proyecto agenciado.
- Análisis de cuentas sobre las operaciones relacionadas al AOS.
- Revisión de la documentación de respaldo de los gastos y rendiciones del instrumento. (Incluye revisión planilla auxiliar Excel de rendición de cuentas que debe llenar el AOS).
- Revisión de forma de la muestra de Auxiliar mensual FNDR AOS FUDEA mes de febrero 2024
- Confección Informe Revisión mensual mes febrero de 2024 Auxiliar FNDR AOS
- Revisar y analizar las conciliaciones bancarias mensuales de la cuenta del AOS Sercotec.
- Revisión de saldos del programa respecto de los contratos y presupuesto.

## II ALCANCE

A continuación, se detallan las actividades realizadas durante el 01 marzo de 2024 al 31 marzo de 2024, detalladas por semana, las cuales dan cumplimiento al Plan de Trabajo del Profesional individualizado en el presente informe:

Fecha	01 al 10 de marzo 2024
Actividad	<ul style="list-style-type: none"><li>• Ingreso rendición auxiliar mensual FNDR febrero 2024</li><li>• Se revisa F30 AOS FUDEA</li><li>• Se actualiza planilla de auxiliar acumulado</li><li>• Se envió a AOS resultado planilla muestreo</li><li>• Se envía correo a FUDEA informando la conformidad de revisión de forma y se solicita envíe la muestra dentro de los primeros 5 días.</li><li>• Actualización saldos de planillas gastos códigos 382- 383 con cuadro presupuestario BP FNDR</li></ul>
Producto	<ul style="list-style-type: none"><li>• Archivo auxiliar febrero 2024 FUDEA FNDR</li><li>• Correo Muestra entregada a AOS</li><li>• F30 archivo</li><li>• Excel BP FNDR</li></ul>

Fecha	11 al 17 de marzo 2024
Actividad	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisión financiera en terreno muestra de auxiliar mes de febrero 2024</li> <li>• Se envió archivo revisión de la muestra a fomento.</li> <li>• Notificación del resultado de revisión auxiliar enero 2024 a AOS</li> <li>• Notificación del resultado de revisión auxiliar febrero 2024 a AOS.</li> <li>• Informe Subsanciones de auxiliar mes enero 2024</li> </ul>
Producto	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acta visita en terreno AOS</li> <li>• Carta n° 28 firmado director regional (S).</li> </ul>

Fecha	18 al 24 de marzo 2024
Actividad	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisión y análisis saldos de cada beneficiario respecto a presupuestos.</li> <li>• Trabaja en planilla de trabajo SCT análisis de rendiciones de auxiliares octubre a diciembre.</li> <li>• Planilla de trabajo rendición AOS</li> <li>• Flujo de fondos</li> <li>• Planilla cuadratura</li> <li>• ingresos y egresos cofinanciamiento y aporte empresarial</li> <li>• costos administrativos</li> <li>• Libros mayores</li> <li>• conciliaciones bancarias de cuenta de recursos.</li> </ul>
Producto	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cartolas</li> <li>• Conciliaciones</li> <li>• Papel de trabajo formato Excel planilla SCT</li> </ul>

Fecha	25 al 31 de marzo 2024
Actividad	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Actualización planilla control de saldos programas FNDR código SAP 382-383. actualización saldos nuevos beneficiarios año 2024</li> <li>• Preparación papel de trabajo para próxima trimestral</li> </ul>
Producto	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Archivo Excel saldos 382</li> <li>• Archivo Excel saldos 383</li> </ul>

## II CONCLUSIÓN Y RESULTADOS

- Con respecto al objetivo general del servicio de apoyo profesional como ejecutivo financiero, éste fue alcanzado, ya que se revisó la rendición del mes de febrero 2023.
- Con respecto a los productos a entregar de acuerdo con el plan de trabajo del profesional del servicio, los comentarios de cada punto se detallan en la tabla siguiente.

Producto	Estado
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisión y control mensual y/o trimestral financiera, de la documentación presentada por el AOS de acuerdo con el proyecto agenciado.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ingreso auxiliar mes de febrero 2024</li> <li>• Durante este período se realiza revisión en terreno de la muestra febrero 2023 y se envía a área fomento para su revisión</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Análisis de cuentas sobre las operaciones relacionadas al AOS.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se entrega a AOS resultado revisión auxiliares enero y febrero 2024 y revisión de subsanaciones observaciones mes de enero 2024</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisión de la documentación de respaldo de los gastos y rendiciones del instrumento. (Incluye revisión planilla auxiliar Excel de rendición de cuentas que debe llenar el AOS).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Análisis papeles de trabajo de documentación de cuarta trimestral año 2023 presentada por el AOS FNDR.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Emisión Informe de Revisión Mensual Auxiliar mes febrero 2024 de AOS</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• actualización planilla control de saldos y nuevos beneficiarios de saldos 383-382</li> </ul>



CARTA.: 28

ANT. : Auxiliar mensual enero y febrero 2024

MAT. : **Informa resultado revisión**  
**Auxiliares de enero y febrero 2024**  
**Programas FNDR**

PUERTO MONTT, 15 de marzo de 2024


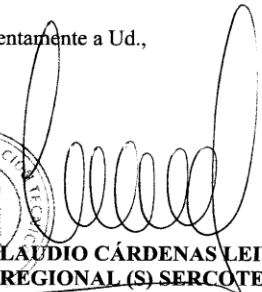
**A: SR. RODRIGO PEREIRA RODRIGUEZ**  
**COORDINADOR GENERAL AOS FUDEAUFRO**

**DE: SR. CLAUDIO CÁRDENAS LEIVA - DIRECTOR REGIONAL (S)**  
**SERCOTEC LOS LAGOS**

Junto con saludarle, le informo que concluyó la revisión del Auxiliar mensual del mes de enero 2024 y febrero 2024, de los fondos de los programas FNDR que su empresa gestiona.

En los documentos anexos encontrará el informe de la revisión final de los meses de enero y febrero de 2024, incluyendo las subsanaciones de las observaciones del auxiliar de enero 2024.

Sin otro particular, saluda atentamente a Ud.,



**CLAUDIO CÁRDENAS LEIVA**  
**DIRECTOR REGIONAL (S) SERCOTEC LOS LAGOS**

CRISTINA AGUILAR MARCOS  
Firmado digitalmente por  
CRISTINA AGUILAR  
MARCOS  
Fecha: 2024.03.15  
10:12:13 -03'00'  
CCL/CAM/cam  
• Archivo





INFORME RESULTADO DE LA REVISION MENSUAL ENDR

Fecha: 15/03/2024

NOBARRÉ: Fundación de desarrollo educacional y tecnológico La Araucanía (FUDEA UFRO)

REF: INFORME MENS DE ENERO 2024 RESULTADO DE LA REVISION DOCUMENTAL DEL AUXILIO DE SERVICIARIOS

Etornado,

Del auxiliar presentado, se informan los montos según estado, los cuales estarán sujetos a confirmación hasta la revisión trimestral.

	Montos Pre Aprobados	Montos Observados	Montos Rechazados	Monto Total Auxiliar
Confinamiento Gasto	\$ 52.582.778	\$ 4.385.266	\$ -	\$ 56.967.444
Aporte Empresarial Gasto	\$ 3.336.256	\$ 604.430	\$ -	\$ 3.940.686

De acuerdo a revisión en terreno de la muestra de la documentación, se han determinado las siguientes observaciones y rechazos, los cuales deben ser subsanados a la brevedad:

Numero Fila Auxiliar	Instrumento	Código BP	Código SAP	Tipo de Documento	Numero de Documento	RUT Beneficiario	Nombre del Beneficiario	Monto Confinamiento	Monto Aporte	Observación o Rechazo	Motivos
23	PROGRAMA ESPECIAL FONDER RI	727928	382	FACTURA	212	66000014-8	CAMARA DE COMERCIO DE TALCA Y TUSCAN \$	1.468.788 \$	\$ 31.212	OBSERVADO	Eraferencio: El proveedor no posee foto alguna que le permita vender productos de manera directa en el territorio de los productores, motivo de su caji de empaques.
33	PROBARARIO A EMPRENDEMI	893709	383	Boleta honorarios	58	662121374-1	COOPERATIVA DE SERVICIOS INCLUSIVA TI QUI \$	130.000	\$ -	OBSERVADO	Eraferencio: Se solicita ajuste, monto no coincide con lo pagado en DS.
51	PROBARARIO A EMPRENDEMI	667316	383	FACTURA	33	66886810-3	COOPERATIVA AGRICOLA APELUCUTORES DEL SA \$	2.786.478 \$	\$ 573.218	OBSERVADO	Eraferencio: Se solicita prima de notas de credito y debito que estaban los movimientos del mes de febrero. No se abre la web. No aparece en ninguno de sus productos, visto que éste es un proyecto apoyado por el Gobierno Regional de Los Lagos y SERCOTEC.
								4.385.266 \$	604.430 \$		

Adicionalmente se informa que los siguientes registros continúan observados:

Numero Fila Auxiliar	Instrumento	Código BP	Código SAP	Tipo de Documento	Numero de Documento	RUT Beneficiario	Nombre del Beneficiario	Monto Confinamiento	Monto Aporte	Observación o Rechazo	Motivos
23	PROGRAMA ESPECIAL FONDER RI	667337	382	FACTURA	212	66180897-6	ASOCIACION GEMINAL DE MITUOLUTONES EST \$	1.271.158 \$	\$ 25.842	OBSERVADO	Eraferencio: De acuerdo a la aprobación del plan de trabajo de Mes 10/2024 no viene el monto de los productos que se han aprobado por el Gobierno Regional de Los Lagos y SERCOTEC.
29	PROGRAMA ESPECIAL FONDER RI	667308	382	FACTURA	10	66214838-8	CAMARA DE COMERCIO DE QUEQUENA, G. \$	3.235.284 \$	\$ 64.706	OBSERVADO	Eraferencio: Favor enviar medio de verificación (foto/grafía) de ancho e instalador de acuerdo a lo señalado en la factura 10.
								4.506.452 \$	90.648 \$		

Asumiendo,

CRISTINA AGUILAR MARCOS  
 Firmado digitalmente por CRISTINA AGUILAR MARCOS  
 Fecha: 2024.03.15 09:55:54 -03'00'

CRISTINA AGUILAR MARCOS  
 EJECUTIVO FINANCIERO

Mauricio Salas C.  
 Firmado digitalmente por Mauricio Salas C.  
 Fecha: 2024.03.15 10:25:42 -03'00'

MAURICIO SALAS CARMONA  
 EJECUTIVO FOMENTO





INFORME RESULTADO DE LA REVISIÓN MENSUAL FNDP

Fecha: 15/09/2024

MONBRE: Fundación de desarrollo educacional y tecnológico La Acazuanita (FUNDA URO)  
RUT: 71.95.600-X  
REF: INFORME MES DE FEBRERO 2024 RESULTADO DE LA REVISIÓN DOCUMENTAL DEL AUXILIO DE BENEFICIARIOS

Estimado,

Del auxiliar presentado, se informan los montos según estado, los cuales estarán sujetos a confirmación hasta la revisión trimestral.

	Montos Pte Aprobados	Montos Observados	Montos Rechazados	Monto Total Auxiliar
Colocamiento Gasto	\$ 4.425.473	\$ 9.471.777	\$ -	\$ 13.897.250
Aporte Empresarial Gasto	\$ 150.000	\$ 497.223	\$ -	\$ 647.223

De acuerdo a muestra en terreno de la muestra de la documentación, se han determinado los siguientes observaciones y rechazos, los cuales deberán ser subsanados a la brevedad:

Numero Fila Auxiliar	Instrumento	Código BP	Código SAP	Tipo de Documento	Numero de Documento	RUT Beneficiario	Nombre del Beneficiario	Monto Comenzamiento	Monto Aporte	Observación Rechazo	Montos
6	PROGRAMA ESPECIAL FNDP RR	727929	382	FACTURA	116	6500018-8	CAJAMA DE COMERCIO DETALLISTA TURISMO	2.500.000	\$	Observación Rechazo	\$5.000
7	PROGRAMA ESPECIAL FNDP RR	727929	382	FACTURA	124	6500018-8	CAJAMA DE COMERCIO DETALLISTA TURISMO	980.000	\$ 20.000	Observación Rechazo	\$
12	FUNDACION A EXPERIENCIA	963708	383	FACTURA	429	6530782-X	COOPERATIVA CAMPESEÑA DE PRODUCTORES	714.000	\$	Observación Rechazo	\$
13	FUNDACION A EXPERIENCIA	963717	383	FACTURA	376	6539845-6	COOPERATIVA CAMPESEÑA VERBA VERBA DEL	5.207.777	\$ 422.223	Observación Rechazo	\$ 422.223
								5	9.471.777	\$ 497.223	

A continuación se informa que los siguientes registros continúan observados:

Numero Fila Auxiliar	Instrumento	Código BP	Código SAP	Tipo de Documento	Numero de Documento	RUT Beneficiario	Nombre del Beneficiario	Monto Comenzamiento	Monto Aporte	Observación Rechazo	Montos
23	PROGRAMA ESPECIAL FNDP RR	657337	382	FACTURA	212	65100897-6	ASOCIACION GENERAL DE MULTICULTURISTAS	1.271.188	\$ 25.842	Observación Rechazo	\$
29	PROGRAMA ESPECIAL FNDP RR	657308	382	FACTURA	10	65114838-8	CAJAMA DE COMERCIO DE QUILEMA G.	3.235.384	\$ 64.709	Observación Rechazo	\$
13	PROGRAMA ESPECIAL FNDP RR	727929	382	FACTURA	115	6500018-8	CAJAMA DE COMERCIO DETALLISTA TURISMO	1.468.788	\$ 31.212	Observación Rechazo	\$
51	FUNDACION A EXPERIENCIA	657316	383	FACTURA	33	65369310-3	COOPERATIVA AGRICOLA MULTICULTORES DEL SU	2.786.478	\$ 373.218	Observación Rechazo	\$ 373.218
								5	8.761.718	\$ 655.079	

Atestamos:  
**CRISTINA AGUILAR MARCOS**  
 FIRMADO DIGITALMENTE POR  
 CRISTINA AGUILAR MARCOS  
 FECHA: 2024.03.15  
 09:47:24 -03'00'

Firmado digitalmente por  
**Mauricio Salas Camacho**  
 Mauricio Salas C.  
 FECHA: 2024.03.15  
 10:27:52 -03'00'



**INFORME LEVANTAMIENTO Y SEGUIMIENTO**

Nombre del AOS	Fundación de desarrollo educacional y tecnológico La Atarautia (FUNDEA UFRU)
Nombre Ejecutivo Financiero	Cristina Aguilar Marcos
Nombre de Contratante (AOS)	Paola Millarica
Fecha de Informe	14/03/2024

Resultado de la revisión de la documentación de los instrumentos ejecutados, comprendidos entre el 01 al 31 del mes de ENERO de 2024, podemos concluir que se detectaron las siguientes Observaciones y/o Rechazos:

Fin del Auxiliar	Instrumento	Código BP	Código SAP	Tipo de Documento	Número de Documento	RUT Beneficiario	Nombre del Beneficiario	Monto Comprobamiento	Monto Aporte	Motivo de la Observación o Rechazo	Seguimiento			
											Acción realizada AOI	Fecha Acción	Resultado	Comentarios
33	FONDOPROTO A EMPRENDIMIENTO Y NEGOCIOS ASOCIATIVOS	963709	383	Bolleta honorarios	58	65221874-1	COOPERATIVA DE SERVICIOS INCLUSIVA TE QUERO LTDA	130.000		El Financiero Se solicita ajuste, monto no coincide con lo pagado en R29 E de Fomento. Parece ser que el valor es de otra Bolleta	AOS realiza ajuste solicitado en auxiliar de febrero	02/03/2024	APROBADO	

Firmado digitalmente por  
**CRISTINA AGUILAR MARCOS**  
 Fecha: 2024.03.15  
 09:48:11 -03'00'

CRISTINA AGUILAR MARCOS  
 EJECUTIVA FINANCIERA

Firmado digitalmente por  
**Mauricio Salas C.**  
 Fecha: 2024.03.15  
 10:26:14 -03'00'

MAURICIO SALAS CARMONA  
 EJECUTIVO FOMENTO

SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA  
DIRECCIÓN REGIONAL LOS LAGOS  
ACTA VISITA TERRENO

Nombre programa /proyecto	PROGRAMA ESPECIAL REACTIVAR ORGANIZACIONES MYPE FNDR APOYO A EMPRENDIMIENTOS Y NEGOCIOS ASOCIATIVOS FNDR
Nombre AOS	FUNDACION DE DESARROLLO EDUCACIONAL Y TECNOLÓGICO LA ARAUCANIA (FUDEA UFRO)
Ubicación	SEMINARIO 187, PUERTO MONTT
Fecha / hora	12/03/2024

Temas tratados /acuerdos /  
Observaciones

- Revisión Financiera del Auxiliar de febrero 2024 Gastos Sercotec FNDR

  
KATHERINE FERRADA HERNANDEZ  
Coordinadora AOS  
CRISTINA AGUILAR MARCOS  
Ejecutiva Financiera FNDR