

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

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

INFORME MENSUAL
Abril 2024

Fecha emisión: 02 de mayo 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 abril al 30 de abril 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 marzo 2024
- Confección Informe Revisión mensual mes marzo 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 abril de 2024 al 30 abril de 2024, detalladas por semana, las cuales dan cumplimiento al Plan de Trabajo del Profesional individualizado en el presente informe:

Fecha	01 al 07 de abril 2024
Actividad	<ul style="list-style-type: none">• Ingreso rendición auxiliar mensual FNDR mes de marzo 2024• Se revisa la documentación de auxiliar marzo 2024 y la cuadratura de la información. Se emite la planilla de muestra y se actualiza planilla de auxiliar acumulado.• Se revisa F30 FUDEA• Se envía correo a FUDEA informando la conformidad de revisión de forma, auxiliar marzo 2024 y se solicita envíe la muestra dentro de los primeros 5 días. • Se envía a ejecutivo contable SCT el informe resultado rendición trimestral programas FNDR octubre, noviembre y diciembre 2023 monto a contabilizar• Monto aprobado total SAP 382 GO + GA \$ 34.115.752.• Monto aprobado total SAP 383 GO + GA \$ 58.466.830.
Producto	<ul style="list-style-type: none">• Archivo auxiliar marzo 2024 FUDEA FNDR• F30 archivo

Fecha	08 al 14 de abril 2024
Actividad	<ul style="list-style-type: none"> • Ingresa muestra entregada de forma digital AOS FUDEA. • Se Actualizan planillas control de saldos programas FNDR código SAP 382- 383 además se verifica con planilla BP si existen cambios en ítem, y actualización control de saldos. • Actualización de saldos de beneficiarios según auxiliares acumulados de enero, febrero y marzo 2023 del AOS Fudea.
Producto	<ul style="list-style-type: none"> • Correo recepción Muestra entregada por AOS • Planillas Excel control de saldos 382-383.

Fecha	15 al 21 de abril 2024
Actividad	<ul style="list-style-type: none"> • Se notifica a AOS el resultado de rendición trimestral octubre a diciembre 2023 y el estado de garantías actualizados. • Se realiza la revisión financiera en terreno de la muestra de auxiliar mes de marzo 2024 y se envió archivo revisión de la muestra a fomento, Mauricio Salas Carmona. • Ingreses trimestral enero, febrero y marzo 2024 FNDR. • Se revisa que toda documentación de trimestral enero, febrero y marzo FNDR presentada por el AOS, se encuentren montos cuadrados entre sí y documentos firmados. • Planilla de rendición trimestral AOS • Flujo de fondos • Planilla cuadratura, • ingresos y egresos cofinanciamiento y aporte empresarial • costos administrativos • Libros mayores • conciliaciones bancarias de cuenta de recursos • Se verifica vigencia de F30 FUDEA • Se notifica a AOS rendición cumple con los datos e informes requeridos.
Producto	<ul style="list-style-type: none"> • Acta visita a terreno. • Cartolas • Conciliaciones • Papel de trabajo formato Excel • Carta numero 14 ingreso trimestral enero-marzo 2024 FNDR • Certificado F-30 FUDEA.pdf

Fecha	22 al 30 de abril 2024
Actividad	<ul style="list-style-type: none"> • Se informa a AOS el resultado Rendición Trimestral Programas FNDR octubre- diciembre 2023 y estados de garantías actualizados. • Se envía a AOS FUDEA resultado de la revisión de la muestra Auxiliar FNDR marzo 2024, además el resultado de las subsanaciones de las observaciones del auxiliar de octubre 2023 y auxiliar febrero 2024. • Se notifica a AOS la recepción conforme rendición trimestral enero-marzo 2024 Instrumentos FNDR.
Producto	<ul style="list-style-type: none"> • Carta N°45 firmada por la directora regional, recepción conforme rendición trimestral enero-marzo 2024 Instrumentos FNDR • Archivo Informe resultado muestra • Resultado observaciones.

II CONCLUSIÓN Y RESULTADOS

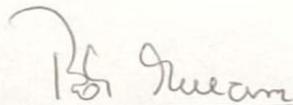
- Con respecto al objetivo general del servicio de apoyo profesional como ejecutivo financiero, éste fue alcanzado, ya que se revisó la rendición del mes de marzo 2024.
- Con respecto a los productos a entregar de acuerdo con el plan de trabajo del profesional del servicio, los comentarios de cada punto se detallan en la tabla siguiente.

Producto	Estado
<ul style="list-style-type: none"> • Revisión y control mensual y/o trimestral financiera, de la documentación presentada por el AOS de acuerdo con el proyecto agenciado. 	<ul style="list-style-type: none"> • Ingreso de auxiliar mes de marzo 2024 se revisa y Durante este período se envía a AOS resultado de la muestra mes de marzo 2024, además de subsanaciones de auxiliares de octubre 2023 y febrero 2024. • Se notifica a AOS el resultado de revisión trimestral octubre-diciembre 2023 • Durante este periodo se realiza ingreso de trimestral periodo enero-marzo 2024 FNDR • Se revisó que toda la documentación entregada por el AOS de la primera rendición año 2024 FNDR. Se verifico que los documentos adjuntos se encuentren cuadrados entre sí. • Se emite recepción conforme trimestral enero-marzo 2024.
<ul style="list-style-type: none"> • Análisis de cuentas sobre las operaciones relacionadas al AOS. 	
<ul style="list-style-type: none"> • 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). 	
<ul style="list-style-type: none"> • Emisión Informe de Revisión Mensual Auxiliar mes marzo 2024 de AOS 	

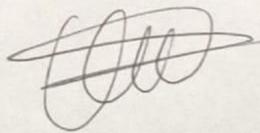
**SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA
DIRECCIÓN REGIONAL LOS LAGOS
ACTA VISITA TERRENO**

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	15/04/2024

Temas tratados /acuerdos / Observaciones
<ul style="list-style-type: none">• Revisión Financiera del Auxiliar de marzo 2024 Gastos Sercotec FNDR



PAOLA MILLACURA PEREZ
Ejecutivo AOS



CRISTINA AGUILAR MARCOS
Ejecutiva Financiera FNDR



CARTA.: 40

ANT. : Auxiliar mensual marzo 2024

MAT. : **Informa resultado revisión**
Auxiliar de marzo 2024
Programas FNDR

PUERTO MONTT, 23 de abril de 2024

A: SR. RODRIGO PEREIRA RODRIGUEZ
COORDINADOR GENERAL AOS FUDEAUFRO

DE: SRA. JESSICA KRAMM PERALTA - DIRECTORA REGIONAL
SERCOTEC LOS LAGOS

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

En los documentos anexos encontrará el informe de la revisión final del mes de marzo de 2024, incluyendo las subsanaciones de las observaciones del auxiliar de octubre 2023 y del auxiliar febrero 2024.

Sin otro particular, saluda atentamente a Ud.,

Jessica Kramm
Directora Regional
SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA

JESSICA KRAMM PERALTA
DIRECTORA REGIONAL SERCOTEC LOS LAGOS

CRISTINA Firmado digitalmente por
AGUILAR CRISTINA AGUILAR
MARCOS MARCOS
Fecha: 2024.04.23
15:17:49 -04'00'

JKP/CAM/cam

- Archivo





INFORME RESULTADO DE LA REVISIÓN MENSUAL ENDR

Fecha: 23/04/2024

NOBRE: Fundación de desarrollo educacional y tecnológico La Aracuna (FUNDEA UPHO)
RUT: 71195 600-K
REF: INFORME MES DE MARZO 2024 RESULTADO DE LA REVISIÓN DOCUMENTAL DE AUXILIAR DE BENEFICIARIOS

Estado:

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
Colfomento Gasto	\$ 18.959.846	\$ 500.000	\$ -	\$ 19.459.846
Aporte Empresarial Gasto	\$ 361.072	\$ 100.000	\$ -	\$ 461.072

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	Tpo de Documento	Numero de Documento	RUT Beneficiario	Nombre del Beneficiario	Monto Colfomentación	Monto Aporte	Observación o Rechazo	Montos
28	MODALIDAD EMERGENCIA	637513	383	Bolera Honorarios	87	652305879	COOPERATIVA DE SERVICIOS Y TRABAJO SUR SA	300.000	\$ -	OBSERVADO	
41	MODALIDAD EMERGENCIA	637513	383	Bolera Honorarios	105	6523842-1	COOPERATIVA DE QUEZESOS ARTESANALES JJA	200.000	\$ 100.000	OBSERVADO	
								\$ 500.000	\$ 100.000		

A continuación se informa que los siguientes registros continúan observados:

Numero Fila Auxiliar	Instrumento	Código BP	Código SAP	Tpo de Documento	Numero de Documento	RUT Beneficiario	Nombre del Beneficiario	Monto Colfomentación	Monto Aporte	Observación o Rechazo	Montos
29	PROGRAMA ESPECIAL ENDR	637306	382	Factura	10	65218338-8	CAMARA DE COMERCIO DE QUETEMEA G	3.283.384	\$ 64.706	OBSERVADO	
13	PROGRAMA ESPECIAL ENDR	727928	382	Factura	115	65000018-8	CAMARA DE COMERCIO DETALLISTA TURISMA	1.488.788	\$ 31.212	OBSERVADO	
51	MODALIDAD EMERGENCIA	637518	383	Factura	33	65888910-3	COOPERATIVA AGRICOLA APARCIONES DEL SUR	2.788.478	\$ 579.218	OBSERVADO	
6	PROGRAMA ESPECIAL ENDR	727928	382	Factura	118	65000018-8	CAMARA DE COMERCIO DETALLISTA TURISMA	2.500.000	\$ 55.000	OBSERVADO	
7	PROGRAMA ESPECIAL ENDR	727928	382	Factura	124	65000018-8	CAMARA DE COMERCIO DETALLISTA TURISMA	880.000	\$ 20.000	OBSERVADO	
								\$ 10.970.560	\$ 744.136		

Atentamente,

CRISTINA AGUILAR MARCOS
Firmado digitalmente por CRISTINA AGUILAR MARCOS
Fecha: 2024.04.23 15:07:24 -04'00'

CRISTINA AGUILAR MARCOS
EJECUTIVO FINANCIERO

Mauricio Salas C.
Firmado digitalmente por Mauricio Salas C.
Fecha: 2024.04.23 17:57:33 -04'00'

MAURICIO SALAS CAMACINA
EJECUTIVO FOMENTO



INFORME LEVANTAMIENTO Y SEGUIMIENTO

Nombre del AOS	Fundación de desarrollo educacional y tecnológico La Araucanía (FUNDA UFRIO)
Nombre Ejecutivo Financiero	Cristina Aguilár Marcos
Nombre de Contratante (AOS)	Paola Milastuca
Fecha de Informe	23/04/2024

Resumen de la revisión de la documentación de los instrumentos ejecutados, comprendidos entre el 01 al 31 de mes de OCTUBRE de 2023 y entre el 01 a 29 del mes de FEBRERO de 2024, podemos concluir que se detectaron las siguientes Observaciones y/o Retenciones:

Fila del Auditor	Instrumento	Código BP	Código SAP	Tipo de Documento	Numero de Documento	RUT Beneficiario	Nombre del Beneficiario	Monto Compañamiento	Monto Aporte	Motivo de la Observación o Retención	Acción realizada AOI	Fecha Acción	Resultado	Comentarios
12	FOND APOYO A EMPRENDEMIENTOS Y NEGOCIOS ASOCIATIVOS	963708	383	Factura	429	65187792-K	COOPERATIVA CAMPESINA DE PRODUCTORES DE CUVINOS DE SAN JUAN DE LA COSTA LTDA	714.000	0	E financiero: registro compra venta refleja uso de 0 lvarnes de febrero E de fomento:	AOS solicita rectificatoria de factura y presenta respaldos 723 y libro CV	14/04/2024	APROBADO	
13	FOND APOYO A EMPRENDEMIENTOS Y NEGOCIOS ASOCIATIVOS	963717	383	Factura	376	65199458-6	COOPERATIVA CAMPESINA TIERRA FERTIL DE LOS MUERMOS LTDA	5.277.777	422.223	E financiero: E de fomento: Esta adujerar comodato o algún documento que vincule los terrenos donde fueron insalados los invernaderos con la cooperativa	AOS presenta respaldos	11/04/2024	APROBADO	
23	PROGRAMA ESPECIAL FONDA DE ORGANIZACIONES MYPE	657337	382	Factura	212	65189697-6	ASOCIACION GENERAL DE PRODUCTORES ESTUANO DE RELOCANSHISA	1.271.158	25.942	E financiero: E de fomento: De acuerdo a la aprobación del plan de trabajo de fecha 10/04 no viene verificador de capacidad para administrar web, la página ni el video muestran que estos productos son apoyados por el Gobierno Regional de los Lagos y SERCOTEC.	AOS presenta respaldos	01/04/2024	APROBADO	

CRISTINA AGUILAR MARCOS
Firmado digitalmente por CRISTINA AGUILAR MARCOS
Fecha: 2024.04.23 15:10:02 -04'00'
CRISTINA AGUILAR MARCOS
EJECUTIVA FINANCIERA

Mauricio Salas C.
Firmado digitalmente por Mauricio Salas C.
Fecha: 2024.04.23 17:58:27 -04'00'
MAURICIO SALAS CARMONA
EJECUTIVO FOMENTO



CARTA.: 36

ANT. : Rendición FNDR octubre - diciembre 2023

MAT. : **Informa Resultado Revisión**
Periodo octubre - diciembre 2023
Programas FNDR

PUERTO MONTT, 16 de abril de 2024

A: SR. RODRIGO PEREIRA RODRIGUEZ
COORDINADOR GENERAL AOS FUDEAUFRO

DE: SRA. JESSICA KRAMM PERALTA - DIRECTORA REGIONAL
SERCOTEC LOS LAGOS

Junto con saludarle, a través del presente informo resultado de la revisión de la rendición de instrumento FNDR, correspondiente periodo octubre-diciembre de 2023, presentada en oficina de partes de la dirección regional en formato digital, con fecha 15 de enero de 2024.

En los documentos anexos se encuentra el informe de revisión de la rendición y estado de garantía.

Sin otro particular, saluda atentamente a Ud.,

Jessica Kramm
Directora Regional
SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA
EN FÉDOS

JESSICA KRAMM PERALTA
DIRECTORA REGIONAL SERCOTEC LOS LAGOS

Firmado digitalmente por
CRISTINA AGUILAR MARCOS
Fecha: 2024.04.16
11:50:22 -04'00'

JKP/CAM/cam
• Archivo





INFORME RESULTADO DE LA RENDICIÓN FNDR

NOMBRE AOS: FUDEA UFRO
RUT AOS: 71195600-K
FECHA: 01/04/2024

A continuación se detalla el resultado de la revisión de la rendición correspondiente al trimestre Octubre- Diciembre del año 2023:

Resumen Cofinanciamiento Gasto Operacional

Fuente Financiamiento	Instrumento	Código SAP	RECHAZADO	OBSERVADO	APROBADO	Total Cofinanciamiento Gasto
FNDR	Organizaciones MIPE	382	-	4.506.452	32.978.562	37.485.014
FNDR	Negocios Asociativos	383	-	-	54.034.238	54.034.238
	Totales		-	4.506.452	87.012.800	91.519.252

Resumen Costo Administrativo

Fuente Financiamiento	Instrumento	Código SAP	RECHAZADO	OBSERVADO	APROBADO	Total Costo Administrativo
FNDR	Organizaciones MIPE	382	-	156.043	1.137.190	1.293.233
FNDR	Negocios Asociativos	383	-	160.358	4.432.592	4.592.950
	Totales		-	316.401	5.569.782	5.886.183

Resumen Aporte Empresarial

Fuente Financiamiento	Instrumento	Código SAP	RECHAZADO	OBSERVADO	APROBADO	Total Aporte Empresarial Gasto
FNDR	Organizaciones MIPE	382	-	90.648	837.731	928.379
FNDR	Negocios Asociativos	383	-	-	3.232.640	3.232.640
	Totales		-	90.648	4.070.371	4.161.019

MONTO APROBADO TOTAL CODIGO SAP 382 GO + GA \$ 34.115.752
MONTO APROBADO TOTAL CODIGO SAP 383 GO + GA \$ 58.466.830

Nota: El monto observado de GA, del código SAP 382, corresponde al monto proporcional a las observaciones de las rendiciones de los auxiliares de octubre, noviembre y diciembre 2023.
El monto observado de GA, del código SAP 383, corresponde a que el AOS, rindió un valor mayor de GA.

Mauricio Salas C. Firmado digitalmente por Mauricio Salas C.
Fecha: 2024.04.01 14:48:11 -03'00'

MAURICIO SALAS CARMONA
EJECUTIVO DE FOMENTO

CRISTINA AGUILAR MARCOS Firmado digitalmente por CRISTINA AGUILAR MARCOS
Fecha: 2024.04.01 12:08:40 -03'00'

CRISTINA AGUILAR MARCOS
EJECUTIVO FINANCIERO



CARTA.: 45

ANT. : No existen.

MAT. : **Informa Recepción Conforme**
Rendición Trimestral enero-marzo 2024
Programas FNDR

PUERTO MONTT, 29 de abril de 2024

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

DE: **SRA. JESSICA KRAMM PERALTA - DIRECTORA REGIONAL**
SERCOTEC LOS LAGOS

Junto con saludarle, a través del presente informo que la Rendición correspondiente al período enero-marzo de 2024, presentada en formato digital, en oficina de partes de la dirección regional con fecha 15 de abril de 2024, se ha recibido conforme de acuerdo al procedimiento vigente y no tiene observaciones de forma, por lo que pasará a la etapa de revisión financiera.

Sin otro particular, saluda atentamente a Ud.,

Jessica Kramm
Directora Regional
SERVICIO DE COOPERACION TECNICA

JESSICA KRAMM PERALTA
DIRECTORA REGIONAL SERCOTEC LOS LAGOS

CRISTINA
AGUILAR
MARCOS

Firmado digitalmente por
CRISTINA AGUILAR
MARCOS
Fecha: 2024.04.29
15:50:01 -04'00'

JKP/CAM/cam
● Archivo

