INFORME DE GESTIÓN N°1

PROFESIONAL DE APOYO ADMINISTRATIVO FINANCIERO
PROGRAMA FNDR TRANSFERENCIA PARA DESARROLLO PARA MYPIMES, EMPRENDEDORES Y GRUPOS EMPRESARIALES, ZONA REZAGADA
DIRECCIÓN REGIONAL DE COQUIMBO



Andrea Contreras García

Rut: 1 [redacted]

Periodo informado: 17 de agosto al 15 de septiembre 2026

Fecha de emisión: 15 de septiembre 2026

1. OBJETIVO GENERAL

Realizar los procesos correspondientes a las rendiciones financieras de los Programas FNDR VIENTO NORTE ZONAS EN DESARROLLO, CRECE MULTISECTORIAL, PROGRAMA FORTALECIMIENTO Y CREACIÓN DE EMPRESAS SOCIALES Y COOPERATIVAS y PROGRAMA FORTALECIMIENTO Y CREACIÓN DE GREMIOS, orientado a las comunas de Andacollo, La Higuera, Río Hurtado y Vicuña, prestando apoyo administrativo y financiero a la Dirección Regional de SERCOTEC Coquimbo durante la implementación y ejecución del programa.

2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

1. Prestar apoyo financiero contable al área financiera de la Dirección Regional de SERCOTEC para la rendición y ejecución de los programas.
2. Actuar como apoyo en las rendiciones y revisiones de las compras de los distintos planes de trabajo e inversión de los beneficiarios que se realizan en el marco de este fondo.
3. Realizar la revisión documental de las rendiciones presentadas por los Agentes Operadores SERCOTEC (AOS) en SISREC.
4. Apoyar y asistir en la elaboración de informes financieros al Gobierno Regional de Coquimbo.

3. ALCANCE

El presente informe comprende las actividades desarrolladas durante el período comprendido entre el 17 de agosto y el 15 de septiembre de 2026, en el marco de la prestación de servicios de Apoyo Profesional Administrativo Financiero de los Programas FNDR Zonas Rezagadas de la Dirección Regional de SERCOTEC Coquimbo.

4. DESARROLLO DEL TRABAJO

Semana 1: del 17 al 23 de agosto de 2026

- **Revisión y análisis de antecedentes normativos y documentación inicial de los programas FNDR:** Se efectuó la revisión y estudio de las Bases de Convocatoria, antecedentes financieros, Planes de Trabajo aprobados, reitemizaciones, documentación de los programas y manuales SISREC asociados a CRECE, Gremios y Cooperativas. Esta revisión permitió conocer las condiciones de ejecución, estructura presupuestaria, requisitos financieros, plazos, restricciones y criterios aplicables al seguimiento de los proyectos, estableciendo los parámetros necesarios para la posterior revisión y control.

- **Inducción al Profesional de Apoyo Técnico:** Se realizó la inducción del nuevo Profesional de Apoyo Técnico incorporado al equipo, entregándole orientación respecto del funcionamiento de los programas FNDR, antecedentes relevantes para su ejecución y principales aspectos contenidos en las Bases de Convocatoria. La inducción contempló la explicación de la estructura de los programas, criterios de revisión y seguimiento, documentación disponible y lineamientos necesarios para facilitar su incorporación y el adecuado desarrollo de sus funciones.

Semana 2: del 24 al 30 de agosto de 2026

- **Levantamiento de requerimientos para el control y monitoreo:** A partir de la revisión de los antecedentes disponibles y considerando que no se contaba con una herramienta consolidada para efectuar el seguimiento técnico y financiero de los proyectos, se realizó el levantamiento de las variables necesarias para implementar

un sistema de control y monitoreo que permitiera visualizar, tanto individual como consolidadamente, el comportamiento de la ejecución de los beneficiarios.

- **Diseño e implementación de matrices de control y monitoreo:** Se diseñaron e implementaron desde cero matrices de control y monitoreo para los programas CRECE, Gremios y Cooperativas, destinadas a sistematizar la información financiera y técnica de los proyectos y facilitar su seguimiento durante el período de ejecución. Se estructuraron campos e indicadores para controlar presupuesto asignado, ejecución registrada, saldos pendientes, porcentaje de avance, plazo de compra transcurrido, modificaciones presupuestarias y otras variables relevantes por beneficiario e ítem.

- **Desarrollo de indicadores de seguimiento y alertas de control:** Como parte de la implementación de las matrices, se desarrollaron fórmulas, indicadores y mecanismos de alerta destinados a facilitar la identificación de desviaciones. Se incorporaron controles para comparar el avance registrado con el plazo de compra transcurrido, así como para monitorear modificaciones y reasignaciones presupuestarias entre ítems, permitiendo visualizar su efecto acumulado y detectar situaciones que requirieran revisión conforme a las Bases.

- **Sistematización y automatización de información:** Se desarrollaron herramientas y fórmulas en Excel orientadas a automatizar cálculos y procesos de consolidación, reduciendo tareas manuales y permitiendo la actualización periódica de las matrices a partir de la información de rendiciones disponible. La información fue estructurada por programa, beneficiario e ítem presupuestario para facilitar el análisis individual y global de la ejecución.

- **Revisión de rendición correspondiente a junio de 2026 - Gremios y Cooperativas:** Se efectuó la revisión de la rendición de gastos correspondiente a junio de 2026 con 7 transacción, verificando la consistencia de la información financiera registrada con los antecedentes disponibles. Como resultado, se detectaron 4 observaciones de forma que fueron informadas a la Ejecutiva Financiera a cargo para su análisis y determinación de las acciones que correspondieran.

Semana 3: del 31 de agosto al 6 de septiembre de 2026

- **Análisis de información mediante las matrices de control y monitoreo implementadas:** Una vez estructuradas las matrices, se efectuó el análisis de la información técnica y financiera disponible, obteniendo una visión consolidada del estado de ejecución de los programas e identificando beneficiarios, ítems y componentes con distintos niveles de avance. La herramienta permitió pasar desde una revisión individual de antecedentes a un esquema de monitoreo sistemático, facilitando la focalización de situaciones que requerían seguimiento.

- **Transferencia de conocimientos sobre las herramientas de monitoreo:** Como continuidad del proceso de inducción, se explicó al Profesional de Apoyo Técnico y a las Ejecutivas de Fomento a cargo de los programas la estructura y funcionamiento de las matrices desarrolladas, los indicadores incorporados y la interpretación de las alertas generadas, permitiendo que conociera la metodología utilizada para el seguimiento de los proyectos.

- **Detección y análisis de desviaciones en la ejecución financiera:** Mediante la aplicación de los indicadores y controles incorporados en las matrices se detectaron beneficiarios del programa CRECE cuyos montos de ejecución superaban el presupuesto establecido en sus respectivos Planes de Financiamiento. Asimismo, se identificó un caso en que las modificaciones entre ítems presupuestarios superaban el porcentaje máximo permitido de cambio de ítem conforme a las Bases. Estos hallazgos permitieron individualizar oportunamente los casos para su revisión y regularización.

- **Revisión de rendición correspondiente a junio de 2026 - CRECE:** Se efectuó la revisión de la rendición de gastos correspondiente a junio de 2026 con 92 transacciones, verificando concordancia y consistencia de la información financiera con los antecedentes disponibles. Las 24 observaciones detectadas fueron informadas a la Ejecutiva de Fomento a cargo para su análisis y seguimiento.

- **Revisión de rendición correspondiente a julio de 2026 - Gremios y Cooperativas:** Se efectuó la revisión de la rendición de gastos correspondiente a julio de 2026 con 13 transacciones, verificando los antecedentes financieros presentados y su consistencia con la documentación disponible. Las 13 observaciones de forma detectadas fueron registradas e informadas para su análisis y seguimiento.

- **Reunión de seguimiento de rendiciones - CODESSER:** Se participó en reunión de seguimiento con profesionales de CODESSER para revisar el estado de las rendiciones del programa CRECE, observaciones y antecedentes pendientes, así como situaciones que pudieran afectar el avance y cumplimiento de los procesos de rendición.

Semana 4: del 7 al 13 de septiembre de 2026

- **Revisión de Libro Auxiliar correspondiente a julio de 2026 - CRECE:** Se efectuó la revisión del Libro Auxiliar de Gastos correspondiente a julio de 2026 con 35 transacciones, verificando la información financiera registrada y su consistencia con los antecedentes disponibles. Se detectaron 35 observaciones que fueron informadas a la Ejecutiva Financiera a cargo para su análisis y determinación de las acciones que correspondieran.

- **Revisión documental y seguimiento de rendiciones en SISREC:** Se efectuó seguimiento al ingreso de las rendiciones correspondientes a julio de 2026 de los programas CRECE y Gremios y Cooperativas en SISREC, verificando los antecedentes asociados al proceso y manteniendo trazabilidad respecto de las revisiones financieras efectuadas.

- **Diseño e implementación del Dashboard de Monitoreo Financiero:** A partir de las matrices de control y monitoreo implementadas, se desarrolló un Dashboard de Monitoreo para los Programas Viento Norte 2026, destinado a presentar de manera ejecutiva y consolidada los principales indicadores de la cartera. La herramienta permite visualizar niveles de ejecución, saldos pendientes, comportamiento por beneficiario, comuna y subítem, observaciones y alertas relevantes para apoyar el seguimiento y la toma de decisiones.

- **Elaboración de Manual de Usuario del Dashboard:** Como complemento al Dashboard, se elaboró un Manual de Usuario que describe sus principales vistas, indicadores, filtros y criterios de interpretación, con el propósito de facilitar su utilización y actualización por parte del equipo.

- **Reuniones de coordinación y seguimiento con Agentes Operadores SERCOTEC:** Se participó en reuniones de coordinación y seguimiento con profesionales de CODESSER y SENDA, orientadas a revisar el estado de las rendiciones de los programas CRECE, Gremios y Cooperativas, las observaciones detectadas, documentación pendiente y situaciones que requerían aclaración o regularización. Estas instancias permitieron efectuar seguimiento directo a los hallazgos y coordinar las acciones necesarias para avanzar en los procesos de rendición.

Semana 5: del 14 al 15 de septiembre de 2026

- **Actividades del período:** Elaboración de informe mensual de actividades, revisión de estructura, contenido, ordenar verificadores y respaldos que anexan el informe

5. PRINCIPALES PRODUCTOS Y RESULTADOS DEL PERÍODO

Producto / resultado	Descripción
Análisis normativo y documental	Revisión de Bases, antecedentes financieros, Planes de Trabajo, reitemizaciones y manuales SISREC para establecer criterios de control y seguimiento.
Inducción profesional	Inducción y transferencia de conocimientos al Profesional de Apoyo Técnico, realizada por solicitud de la Ejecutiva de Fomento.
Matrices de control y monitoreo técnico-financiero	Diseño e implementación desde cero de matrices para el seguimiento de los programas CRECE, Gremios y Cooperativas.
Sistema de indicadores y alertas	Desarrollo de indicadores de ejecución, plazo, brechas, saldos, excesos presupuestarios y modificaciones entre ítems.
Detección de desviaciones presupuestarias	Identificación de beneficiarios con ejecución por sobre el presupuesto de sus Planes de Financiamiento y de un caso que supera el límite permitido de cambio de ítem.
Revisión de rendiciones y Libros Auxiliares	Revisión de antecedentes correspondientes a junio y julio de 2026 de CRECE y Gremios y Cooperativas, con detección y reporte de observaciones.
Seguimiento SISREC	Seguimiento al ingreso de rendiciones de julio de 2026 de CRECE y Gremios y Cooperativas en SISREC.
Dashboard de Monitoreo Financiero	Diseño e implementación de una herramienta de visualización ejecutiva para el seguimiento consolidado de los Programas Viento Norte 2026.
Manual de Usuario del Dashboard	Elaboración de documento de apoyo para la utilización, interpretación y actualización del Dashboard.
Reuniones de seguimiento	Participación en reuniones de coordinación con CODESSER y SENDA para revisar rendiciones, observaciones, pendientes y acciones de regularización.

6. CONCLUSIÓN

Durante el período comprendido entre el 17 de agosto y el 15 de septiembre de 2026 se desarrollaron actividades de apoyo administrativo y financiero orientadas a la revisión, sistematización, control y seguimiento de la ejecución de los Programas FNDR Viento Norte.

Las labores realizadas permitieron implementar desde cero matrices de control y monitoreo para CRECE, Gremios y Cooperativas, incorporando indicadores y alertas que facilitaron la identificación de desviaciones presupuestarias, excesos respecto de los Planes de Financiamiento y situaciones asociadas a modificaciones entre ítems que requerían revisión.

Asimismo, se efectuó la revisión y seguimiento de rendiciones y Libros Auxiliares correspondientes a junio y julio de 2026, se apoyó el seguimiento de rendiciones en SISREC, se participó en reuniones de coordinación con los Agentes Operadores y se desarrolló un Dashboard de Monitoreo Financiero junto con su Manual de Usuario, fortaleciendo la disponibilidad de información para el seguimiento de la cartera y la toma de decisiones.

Los antecedentes y medios de verificación asociados a las actividades descritas se individualizan en los anexos del presente informe, manteniendo trazabilidad con los servicios y productos establecidos en el Plan de Trabajo.