

**Informe Ejecutivo
Auditorías realizadas
segundo semestre 2017**

**de
el**

Área de Auditoría

Unidad de Auditoría Ministerial

Contenido

I.	Auditoría N° 3–Seguimiento a Observaciones Proceso Auditoría Contraloría General de la República.....	3
II.	Auditoría N° 5 – Objetivo Gubernamental N° 3: Examen del Sistema de Control Interno Financiero y No Financiero.....	3
III.	Auditoría N° 6– Objetivo Gubernamental N° 1: Aseguramiento a la Probidad Administrativa y la Transparencia– Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas.....	4
IV.	Auditoría N° 7 – Auditoría No Planificada a las Contrataciones a Honorarios a Suma Alzada.....	5
V.	Auditoría N° 8 – Auditoría No Planificada a Gastos y Rendiciones del Proyecto de Fortalecimiento de ChileAtiende Digital.....	6

I. Auditoría N° 3–Seguimiento a Observaciones Proceso Auditoría Contraloría General de la República.



OBJETIVO:

Realizar seguimiento y revisión del cumplimiento de las observaciones emanadas de auditorías realizadas por la Contraloría General de la República el año 2016.



ALCANCE

Observaciones y recomendaciones emanadas del Informe CGR N° 883/2016 del 30 de diciembre de 2016, recepcionado mediante oficio CGR N°006155 del 20/02/2017.



COMPROMISOS ADQUIRIDOS:

Centro de Responsabilidad	N° de Compromisos Adquiridos
División de Administración General	2
Departamento de Bienes y Servicios	8
Departamento de Recursos Humanos	4
Departamento de Presupuesto y Finanzas	1
Unidad de Fiscalía	5
Total	20

II. Auditoría N° 5 – Objetivo Gubernamental N° 3: Examen del Sistema de Control Interno Financiero y No Financiero.



OBJETIVO:

Realizar acciones de aseguramiento sobre el sistema de control interno diseñado e implementado en la SEGPRES, con el propósito de determinar las brechas que presentan en relación al referido Marco, y en lo principal para la categoría de objetivos de cumplimiento y lo establecido en el Documento Técnico N° 72 versión 0.1 “Programa Global de Auditoría para aseguramiento del sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales, Basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO I, versión 2013”.

ALCANCE

El aseguramiento que se instruye a través del Documento Técnico n° 72 DEL CAIGG, y según Ord. N° 025 del 23/02/2017. Para la revisión se utilizó la información del período enero- junio del 2017 y se revisaron los siguientes componentes:

- Entorno de Control.
- Evaluación de Riesgos.
- Actividades de Control.
- Información y Comunicación.
- Actividades de Supervisión.

COMPROMISOS ADQUIRIDOS:

Centro de Responsabilidad	N° de Compromisos Adquiridos
Departamento de Recursos Humanos	1
Departamento de Presupuesto y Finanzas / DAG	1
Unidad de Control de Gestión	2
Total	4

III. Auditoría N° 6- Objetivo Gubernamental N° 1: Aseguramiento a la Probidad Administrativa y la Transparencia- Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas.

OBJETIVO:

Según el Documento Técnico N° 69 "Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas" versión 0.2, el objetivo es dar aseguramiento sobre el proceso de compras en la SEGPRES, en lo particular la existencia de un nivel aceptable de riesgos de probidad y las acciones que es necesario disponer para la mitigación de estos, de modo tal de mantener dentro de niveles tolerables los riesgos.

ALCANCE

Se examinaron las operaciones ejecutadas entre el 01 de enero y el 30 de junio de 2017, en el Ministerio Secretaría General de la Presidencia, considerándose la totalidad de las compras en las categorías de Licitación Pública, Licitación Privada, Trato Directo y Gran Compra para los subprocesos y etapas señaladas a continuación:

Al subproceso "**Adquisición de Bienes**" considerando el análisis y evaluación de riesgo asociados a probidad y transparencia en las etapas de:

- Planificación de compras.
- Elaboración de bases de licitación.
- Evaluación de ofertas (Selección).
- Adjudicación.

Al subproceso **“Contratación de Servicios”** considerando el análisis y evaluación de riesgo asociada a probidad y transparencia en las etapas de:

- Contratación.
- Ejecución de servicios.
- Aprobación y pago de servicios.
- Terminación.



COMPROMISOS ADQUIRIDOS:

Centro de Responsabilidad	Nº de Compromisos Adquiridos
Departamento de Bienes y Servicios	1
Total	1

IV. Auditoría N° 7 – Auditoría No Planificada a las Contrataciones a Honorarios a Suma Alzada.



OBJETIVO:

El trabajo tuvo como objetivo verificar el estado de situación de las contrataciones de Honorarios a Suma Alzada, específicamente las etapas de Contratación, Seguimiento de Actividades y Pagos.



ALCANCE:

Se realizó revisión de la totalidad de contratos de personal bajo la modalidad “Honorarios a Suma Alzada” vigentes durante el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de marzo de 2017, del MINSEGPRES y sus Organismos Relacionados, focalizando la revisión en las etapas de Contratación, Seguimiento de Actividades y Pagos, para lo cual se solicitó:

- Procedimiento de contratación de personas a honorarios.
- Solicitudes de contratación de los convenios vigentes en el periodo de revisión.
- Convenios a honorario vigentes en los meses de enero, febrero y marzo de 2017.
- Resoluciones aprobatorias de contratación.
- Informe de Actividades Trimestral.
- Boletas de honorarios.
- Comprobantes de pagos.

COMPROMISOS ADQUIRIDOS:

Centro de Responsabilidad	N° de Compromisos Adquiridos
Departamento de Recursos Humanos	6
Total	6

V. Auditoría N° 8 – Auditoría No Planificada a Gastos y Rendiciones del Proyecto de Fortalecimiento de ChileAtiende Digital.

OBJETIVO

Verificar que la realización del Proyecto de Fortalecimiento de ChileAtiende Digital se haya efectuado en cumplimiento con la normativa y reglamentación vigente, así como también con las directrices establecidas en los marcos y procedimientos que lo regulan, específicamente en lo referido a los gastos y rendiciones llevadas a cabo en el período auditado.

ALCANCE

Se revisó que en la ejecución del Proyecto se haya dado cumplimiento a las directrices estipuladas en los documentos que lo regulan, vale decir el Convenio de Colaboración Interinstitucional, Convenio de Ejecución del Proyecto, Manual Operativo del Programa (MOP), Plan de Ejecución del Proyecto (PEP) y Plan de Adquisiciones (PA).

Asimismo, se revisó la totalidad de las adquisiciones, contrataciones y rendiciones de cuentas que hayan sido realizadas en el marco del Proyecto de Fortalecimiento de ChileAtiende Digital durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2017, con el fin de verificar que éstas fuesen efectuadas en conformidad con la normativa vigente y los documentos que regulan el Proyecto.

COMPROMISOS ADQUIRIDOS:

Centro de Responsabilidad	N° de Compromisos Adquiridos
División de Gobierno Digital	1
Total	1