



DIRECCION DE CONTROL

INFORME AUDITORIAS 2010

AUDITORIAS								
Título de la Auditoria	Entidad que Realizo la Auditoria	Materia	Fecha de inicio y termino	Periodo Auditado	Fecha de Publicación del Informe de Auditoria	Principales Observaciones del Informe	Respuesta del servicio	Link al texto integro del informe final y su declaración
Cobro Derechos Municipales DOM	Control Interno	Evaluar cobros efectuados en base a la ordenanza	Mayo a Diciembre 2010	Enero 2010- giros pendientes hasta el 31 de octubre 2010.	30 de Diciembre 2010	Existencia de giros pendientes de pago. Se solicita su análisis para depurar deuda.	En trámite.	Informe Final Memo Audi N° 338-Memo Control N° 680 del 30 de Diciembre 2010. http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Auditoria_Giros_Obras.PDF
Cobro Derechos Municipales Aseo	Control Interno	Evaluar cobros efectuados en base a la ordenanza	Mayo a Diciembre 2010	Entre el 22 de octubre del 2009 al 30 de septiembre del 2010	27 de Septiembre 2010	Se solicita establecer control cruzado para el cobro de retiro de escombros.	Memo Dao N° 1121 del 25.Noviembre 2010, incorpora control cruzado	Informe Final Memo Audi N° 214 Control N° 484 del 27 de Septiembre 2010 http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Giros_Aseo.PDF
Cobro Derechos Municipales Consultorio	Control Interno	Evaluar cobros efectuados en base a la ordenanza	Mayo a Octubre 2010	Entre el 22 de octubre del año 2009 y 30 de septiembre año 2010	18 de octubre año 2010	En relación al control interno de los dineros recaudados a diario, se observa que no existe una instancia de control y revisión de la recaudación diaria.	En tramite	Informe Final Memo Control N° 522 del 18 de Octubre 2010 http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Giros_Consultorio.PDF

Deuda de Morosos	Control Interno	Determinar el tratamiento de la deuda y la efectividad de la cobranza	Mayo a Diciembre 2010	Entre el 20 de Mayo y el 31 de Agosto	29 de Diciembre año 2010	En relación al documento acta de entrega, se sugiere complementar con datos como n° correlativo, fecha de entrega, nombre y firma de la persona responsable de la entrega de la información.	Memo Direccion Asesoría Jurídica N° 140 del 10 de Junio año 2011 Fueron tomadas las medidas pertinentes.	Informe Final Memo Audi N° 328 Control N° 666 del 29 de Diciembre 2010. http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Deuda_de_Morosos.PDF
Inversiones	Control Interno	Auditar el proceso de Inversiones	Enero Abril 2010	Año 2009	29 de Abril 2010	El artículo N° 24 del reglamento de Inversiones establece que las copias de los contratos deben ser autorizadas por el Secretario Municipal	Memo Tesmu N° 1284 del 26 de Mayo año 2010 Se regularizo en su totalidad con fecha 12 de Mayo 2010.	Informe Final Memo Audi N° 75 Control N° 218 del 29 de Abril 2010. http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Inversiones.PDF
Emisión y Caducidad de Cheques	Control Interno	Emisión y Caducidad de Cheques	Mayo a Noviembre año 2010	Año 2009	16 de Noviembre año 2010	En relación a las funciones de los integrantes de la unidad de egresos se objeto que ante la ausencia de la Sra. Jefa de Egresos un funcionario de la plana de auxiliares la subrogue.	En tramite	Informe Final Memo Audi N° 263 Control N° 566 del 16 de Noviembre 2010. http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Cheques_Caducos.PDF
Contrato de Transurbe	Control Interno	Verificar en terreno los trabajos ejecutados de acuerdo a lo indicado en contrato y decreto pago	Agosto a Diciembre año 2010	Agosto año 2010	17 de Diciembre año 2010	En control aleatorio de señales de tránsito efectuado en bodega ubicada en dependencias del contratista, ninguno de los ítems revisados coincidió entre el listado y lo físico.	En tramite	Informe Final Memo Audi N°306 Control N° 637 del 17 de Diciembre año 2010. http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Contrato_Transurbe.PDF

Contrato DOM Servicios Públicos	Control Interno	Verificar cumplimiento de contrato, arriendo alumbrado publico	Noviembre y Diciembre 2010.	Año 2010	29 de Diciembre año 2010.	Supervisor designado por Chilectra no cuenta con el grado académico exigido en Bases de Licitación publica	Memo DOM N°572 del 10 de Junio 2011, se reemplazo al profesional que cumple con la función de supervisor y se entrego documentación de respaldo grado académico.	Informe Final Memo Audi N° 327 Control N° 667 del 29 de Diciembre año 2010 http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Contrato_Servicios_Publicos.PDF
Logros mejoramiento de la Educación	Control Interno	Revisar logros y costos asociados al programa de Mejoramiento de la Educación	Abril a Diciembre año 2010.	Enero a Septiembre año 2010	17 de Diciembre año 2010.	Se instruye respecto a los contenidos mínimos que deben contener los informes de Cometidos	Memo DSSE N°738 del 30 de Mayo 2011. Se reiterara Memo 265 Control que establecen instrucciones para la ejecución de informes de cometido.	Informe Final Memo Audi N° 280 Control N° 630 del 17 de Diciembre 2010. http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Mejoramiento_de_la_Educacion.PDF
Contrato FM seguridad	Control Interno	Revisión de cumplimiento del contrato de seguridad por el servicio de Guardias en plazas y Dependencias Municipales y Motoristas	Abril a Diciembre año 2010.	Agosto año 2009 a Junio año 2010.	29 Diciembre 2010.	Se estableció atraso del informe de diagnostico de seguridad en la entrega por parte de la empresa.	En tramite	Informe Final Memo Control N° 665 del 29 de Diciembre 2010. Se puso término al contrato con la empresa FM Seguridad y actualmente la Municipalidad está en etapa de contratación vía Propuesta Publica. http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Contrato_FM_Seguridad.PDF

Permisos Precarios DECOM, arriendo atrio, plaza cívica y sala Bicentenario	Control Interno	Evaluar los procesos de autorización instalación y pagos.	Año 2009	Enero a Julio 2010	13 de Julio 2010	Reglamento sobre arriendo de terrazas centro cívico requiere ser formalizado a la brevedad.	En tramite	Informe Final Audi N° 150 Control N° 368 del 13 de Julio año 2010 http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Arriendo_Atrio,_Plaza_Cívica_y_Sala_Bicentenario.PDF
Inventario de Bienes Muebles	Control Interno	Establecer grado de control del Inventario	Noviembre año 2010	Octubre a Diciembre año 2010	17 de Diciembre año 2010	Se debe modificar reglamento sobre administración y control de bienes en virtud del pronunciamiento de la Dirección de Asesoría Jurídica sobre bienes Ficom.	Memo DSSE N° 919 del 08 de Julio 2011. Se procedió a cambiar reglamento.	Informe Final Audi N° 305 Control N° 363 del 17 Diciembre 2010. http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Arriendo_Atrio,_Plaza_Cívica_y_Sala_Bicentenario.PDF
Asignación de Perfeccionamiento Docente	Control Interno	Revisar el proceso de evaluación y pago de cursos	Año 2009	Abril a Diciembre año 2010	17 de Diciembre año 2010	Se detectaron errores en el ingreso de la información al sistema Scap del Mineduc	En tramite	Informe Final Audi N° 286, Control N° 631 del 17 Diciembre año 2010 http://www.vitacura.cl/pdf/la_municipalidad/cuenta_publica/Informe_Final_Arriendo_Atrio,_Plaza_Cívica_y_Sala_Bicentenario.PDF