



Municipalidad de Arica
ALCALDIA

APRUEBA PROGRAMA AUDITORIA AÑO 2018.

DECRETO ALCALDICON° **4934** /2018

ARICA, 02 DE ABRIL 2018

EXENTO

VISTOS:

- a) El memorándum N° 01 de fecha 19 de marzo de 2018, del Departamento de Auditoría dependiente de la Dirección de Control, que remite plan anual de auditoría año 2018;
- b) El ordinario N°410 de fecha 21 de marzo de la Dirección de Control, que da su conformidad al planteamiento de auditoría año 2018;
- c) El Oficio N° 748 de fecha 15 de marzo de 2018, de la Contraloría Regional de Arica y Parinacota, que remite preinforme N° 88, de 2018, y,
- d) Las atribuciones que me confiere la ley N°18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades,

CONSIDERANDO:

- 1.- La observación planteada por la Contraloría Regional de Arica y Parinacota en el acápite I sobre Control Interno del preinforme N° 88, de 2018, respecto que, a la fecha no se ha sancionado el plan anual de auditoría para el período año 2018;
- 2.- La necesidad de organizar y planificar las auditorías de las dependencias de la municipalidad acuerdo a su nivel de riesgos, y,
- 3.- En virtud de lo expuesto y las facultades que me confiere el ordenamiento jurídico.

DECRETO:

APRUEBASE el Programa de Auditoría para el año 2018, preparado por el Departamento de Auditoría dependiente de la Dirección de Control, según anexo adjunto.

El programa está dirigido a diferentes unidades municipales, con el propósito de cautelar el cumplimiento de objetivos y metas establecidas por el servicio.

Tendrán presente este Decreto Alcaldicio, la Dirección de Control, Departamento de Auditoría, Asesoría Jurídica, y Secretaría Municipal.

ANÓTESE, COMUNÍQUESE Y ARCHÍVESE.



CARLOS CASTILLO GALLEGUILLOS
SECRETARIO MUNICIPAL

GER/CDR/CCG/ABCH/



GERARDO ESPINDOLA ROJAS
ALCALDE DE ARICA

PLANIFICACION ANUAL PERIODO 2018

Arica, 9 de enero 2018

Nº	AREA	UNIDAD MUNICIPAL	MATERIA	HORAS	OBJETIVO
1	Operativa	DAF	Auditoria al proceso de otorgamiento de patentes provisorias Oficio N° 1702/2016	240	Verificar el apego a la normativa vigente
2	Operativa	DAEM	Rendiciones y gastos fondos SEP IF 1.004/2017	240	Verificación de la correcta ejecución del gasto y el estado de las rendiciones, revisión de la totalidad de nombramientos bajo esta modalidad.
3	Operativa	Casino Municipal	Contrato de concesión	120	Grado cumplimiento del contrato
3-B	Financiera	Casino Municipal	Balance Auditado	120	Razonabilidad de los Estados Financieros
4	Operativa	SECPLAN	AUDITORIA AL Programa de Revitalización de Barrios e Infraestructura Patrimonial de la Comuna de Arica. IF N° 885/2017	240	Revisión del cumplimiento de todos los puntos del convenio
5	Operativa	Recintos Municipales	Estado de las dependencias, administración, personal	240	Verificar el estado físico de las dependencias que tipo de administración tiene y cuanto personal esta asociado a cada recinto.
6	Operativa	Hipódromo	Administración de bienes y auditoria de estados financieros	120	Seguimiento a la administración de bienes y auditoria al Balance considerando la cuenta anual y memoria de la S.A.
7	Contingencia	R.R. H.H. IMA	Horas Extras, Recuperación Licencias Medicas Cumplimiento Jornada Labora .Personal Código del Trabajo. IF N° 156/2017	240	Verificar el grado de cumplimiento de los funcionarios a la normativa vigente, y cuantificar la recuperación por subsidio por licencias médicas, y cumplimiento de convenio con la CRAyP
8	Contingencia	Otorgamiento de Fondos a Rendir	Otorgamiento de Fondos a Rendir A funcionarios	240	Verificar y valorizar el otorgamiento de Fondos a Rendir
TOTAL				1.800	



ARTURO BUTRON CHOQUE
 DIRECTOR DE CONTROL



SILVIA AHUMADA TORO
 AUDITORIA INTERNA DEPARTAMENTO AUDITORIA



GERARDO ESPINDOLA ROJAS
 ALCALDE DE ARICA

P.D. Contingencia : a pedido de la autoridad.(7 y 8)