



REPÚBLICA DE CHILE
MUNICIPALIDAD DE ALTO HOSPICIO
SECCION MUNICIPAL

Alto Hospicio, 26 de diciembre de 2024.-
DECRETO ALC. N° 10.334.-

VISTOS Y CONSIDERANDO: La Constitución Política de la República de Chile; Ley N° 19.943 que crea la Comuna de Alto Hospicio; Ley N° 18.695 Orgánica Constitucional de Municipalidades, Artículo 29 letra a), que dispone que a la unidad de control le corresponde realizar la auditoria operativa interna de la municipalidad; Decreto Alcaldicio N° 9.878, de fecha 06 de diciembre de 2024, que nombra en el cargo de Alcalde Titular de la comuna de Alto Hospicio a don Patricio Elías Ferreira Rivera; Decreto Alcaldicio N° 9.993, de fecha 10 de diciembre de 2024, que establece orden de subrogación del cargo de Alcalde; Memorando N° 1.487, de fecha 23 de diciembre de 2024, en el cual solicita que se decrete el Plan de Auditoria año 2025 tanto para el Sector Municipal, como para el Sector Salud.

DECRETO:

1.- Apruébese el siguiente **Plan de Auditoria Año 2025** tanto para el **Sector Municipal**, como para el **Sector Salud**, elaborado por la Dirección de Control:

**"Plan Anual de Auditoría
Sector Municipal año 2025"**

N°	AREA	UNIDAD MUNICIPAL	MATERIA	HORAS	OBJETIVO
1	OPERATIVA	SECOPLAC DAF	FONDOS ZOFRI	200	Verificar las inversiones e imputaciones realizadas por la Municipalidad, financiadas con fondos ZOFRI, según la normativa que regula la materia.
2	OPERATIVA	SERVICIOS TRASPASADOS	DOTACION SALUD	200	Revisión mensual nombramientos; cumplimiento dotación; proyección y pago de horas extraordinarias, sector salud, año 2025.

3	OPERATIVA	DAF / D.S.T.	VEHICULOS MUNICIPALES	120	Revisión de la documentación, bitácoras y consumo de combustibles, uso de disco distintivo y actualización de hojas de vida de los vehículos y lugar de aparcamiento de los mismos según Decreto Alcaldicio vigente, mediante la emisión de informes trimestrales.
4	OPERATIVA	MAHO	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE LA GESTION 2023	80	Informe Final Programa Mejoramiento Gestión 2024.
5	OPERATIVA	DAF/DST	ACTIVO FIJO	80	Seguimiento regularización del activo fijo municipal y servicios traspasados, según lo informado a CRT.
6	OPERATIVA	DAF	CONCILIACIONES BANCARIAS	80	Informes trimestrales de revisión de conciliaciones bancarias.
7	OPERATIVA	MAHO	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE LA GESTION 2024	80	Revisión grado de avance PMG 2025 de todas las direcciones de la Municipalidad.
8	OPERATIVA	DAF / D.S.T.	SISTEMA DIP	80	Verificar el cumplimiento de la obligación de presentar declaración de intereses y patrimonio de los funcionarios de los tres sectores municipales, según la Ley N° 20.880 (ACTUALIZACIÓN MARZO 2025).
9	FINANCIERA	DAF	ARQUEOS DE FONDOS	80	Revisión de fondos otorgados en Administración a funcionarios municipales y/o ingresos percibidos por tesorería.
10	OPERATIVA	DAO	RECOLECCION DE RESIDUOS DOMICILIARIOS Y BARRIDO DE CALLE	80	Revisión del grado de cumplimiento de las condiciones mínimas exigidas en el contrato de recolección de residuos domiciliarios y barrido de calles.

11	OPERATIVA	SECRETARÍA MUNICIPAL	LEY DE TRANSPARENCIA	120	Informe Trimestral Verificación del cumplimiento de la ley N° 20.285.
12	OPERATIVA	DAF	SERVICIOS DE VIGILANCIA PARA LOS DIVERSOS RECINTOS MUNICIPALES		Revisión del grado de cumplimiento de las condiciones mínimas exigidas en el contrato De servicios de vigilancia para los diversos recintos municipales.
13	CONTINGENCIAS	SEGÚN REQUERIMIENTOS	A DISPOSICION Y EN BASE A HALLAZGOS DETECTADOS		

**"Plan Anual de Auditoría
Control Interno de Salud"**

N°	AREA	UNIDAD MUNICIPAL	MATERIA	HORAS	OBJETIVO
1	GESTIÓN DE PERSONAS	DST SALUD	Análisis proceso de notificación materias de Personal de Salud Afecto a la Ley 19.378.	264	Análisis y revisión del correcto registro, tramitación y notificación de los actos administrativos del Personal Estatutario afecto a la Ley 19.378, con el propósito de verificar el cumplimiento de normativa vigente y procedimientos internos regulados por la Entidad Administradora de Salud.
2	CONTABILIDAD Y FINANZAS	DST SALUD	Cumplimiento Ley 21.131 del Ministerio de Economía, Fomento y Turismo.	264	Análisis del pago a proveedores del Departamento de Salud, con el fin de verificar el cumplimiento de la Ley 21.131 del Ministerio de Economía, que Establece Pago a Treinta Días.
3	GESTIÓN DE PERSONAS	DST SALUD	Análisis de cumplimiento condiciones contractuales contrato de suministro de salud.	264	Analizar el cumplimiento de términos y condiciones contractuales definidas según bases de licitación y oferta del proveedor, de un contrato de suministro superior a 5.000 U.T.M. (Licitación Tipo LR)

2.- Encárguese a la Dirección de Control la organización para la realización del referido Plan de Auditoria, y la coordinación con el resto de las Direcciones, Departamentos y estamentos que participen en él.

ANÓTESE, REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y ARCHÍVESE.

Fdo. Doña Norma Córdova Correa, Alcalde de la Comuna Alto Hospicio. Autoriza don **José Valenzuela Díaz**, Secretaria Municipal. Lo que transcribo para su conocimiento y demás fines a que haya lugar. Doy fe.-



IVD/sgch
Distribución:
Alcaldía
Adm. Municipal
Adm. y Finanzas
Dideco
Dir. Control
Dir. Jurídica
Dir. Obras
Dir. Tránsito
Secplan
Serv. Traspasados

MUNICIPALIDAD DE
ALTO HOSPICIO
Nuestro mejor proyecto de Vida





MUNICIPALIDAD DE
ALTO HOSPICIO
Multicultural



MEMORANDUM N° 1487/2024.-

Ref.: Plan anual de Auditoría 2025.

Alto Hospicio, 23 de diciembre del 2024.-

DE : EDUARDO JORQUERA SALINAS
DIRECTOR DE CONTROL (S)

A : JOSÉ VALENZUELA DÍAZ
SECRETARIO MUNICIPAL



Adjunto sírvase encontrar **PLAN ANUAL DE AUDITORÍA AÑO 2025** tanto para el Sector Municipal, como para el Sector Salud. Lo anterior con el fin que sea debidamente decretado.

Sin otro particular, y agradeciendo su colaboración, le saluda atentamente,



EDUARDO JORQUERA SALINAS
Dirección de Control

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

SECTOR MUNICIPAL

AÑO 2025

Nº	AREA	UNIDAD MUNICIPAL	MATERIA	HORAS	OBJETIVO
1	OPERATIVA	SECOPLAC DAF	FONDOS ZOFRI	200	Verificar las inversiones e imputaciones realizadas por la Municipalidad, financiadas con fondos ZOFRI, según la normativa que regula la materia.
2	OPERATIVA	SERVICIOS TRASPASADOS	DOTACION SALUD	200	Revisión mensual nombramientos; cumplimiento dotación; proyección y pago de horas extraordinarias, sector salud, año 2025.
3	OPERATIVA	DAF / D.S.T.	VEHICULOS MUNICIPALES	120	Revisión de la documentación, bitácoras y consumo de combustibles, uso de disco distintivo y actualización de hojas de vida de los vehículos y lugar de aparcamiento de los mismos según Decreto Alcaldicio vigente, mediante la emisión de informes trimestrales.
4	OPERATIVA	MAHO	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE LA GESTION 2023	80	Informe Final Programa Mejoramiento Gestión 2024.
5	OPERATIVA	DAF/DST	ACTIVO FIJO	80	Seguimiento regularización del activo fijo municipal y servicios traspasados, según lo informado a CRT.
6	OPERATIVA	DAF	CONCILIACIONES BANCARIAS	80	Informes trimestrales de revisión de conciliaciones bancarias.
7	OPERATIVA	MAHO	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE LA GESTION 2024	80	Revisión grado de avance PMG 2025 de todas las direcciones de la Municipalidad.
8	OPERATIVA	DAF / D.S.T.	SISTEMA DIP	80	Verificar el cumplimiento de la obligación de presentar declaración de intereses y patrimonio de los funcionarios de los tres sectores municipales, según la Ley N° 20.880 (ACTUALIZACIÓN MARZO 2025).
9	FINANCIERA	DAF	ARQUEOS DE FONDOS	80	Revisión de fondos otorgados en Administración a funcionarios municipales y/o ingresos percibidos por tesorería.
10	OPERATIVA	DAO	RECOLECCION DE RESIDUOS DOMICILIARIOS Y BARRIDO DE CALLE	80	Revisión del grado de cumplimiento de las condiciones mínimas exigidas en el contrato de recolección de residuos domiciliarios y barrido de calles.

11	OPERATIVA	SECRETARÍA MUNICIPAL	LEY DE TRANSPARENCIA	120	Informe Trimestral Verificación del cumplimiento de la ley N° 20.285.
12	OPERATIVA	DAF	SERVICIOS DE VIGILANCIA PARA LOS DIVERSOS RECINTOS MUNICIPALES		Revisión del grado de cumplimiento de las condiciones mínimas exigidas en el contrato De servicios de vigilancia para los diversos recintos municipales.
13	CONTINGENCIAS	SEGÚN REQUERIMIENTOS	A DISPOSICION Y EN BASE A HALLAZGOS DETECTADOS		

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

SECTOR SALUD

AÑO 2025

N°	AREA	UNIDAD MUNICIPAL	MATERIA	HORAS	OBJETIVO
1	GESTIÓN DE PERSONAS	DST SALUD	Análisis proceso de notificación materias de Personal de Salud Afecto a la Ley 19.378.	264	Análisis y revisión del correcto registro, tramitación y notificación de los actos administrativos del Personal Estatutario afecto a la Ley 19.378, con el propósito de verificar el cumplimiento de normativa vigente y procedimientos internos regulados por la Entidad Administradora de Salud.
2	CONTABILIDAD Y FINANZAS	DST SALUD	Cumplimiento Ley 21.131 del Ministerio de Economía, Fomento y Turismo.	264	Análisis del pago a proveedores del Departamento de Salud, con el fin de verificar el cumplimiento de la Ley 21.131 del Ministerio de Economía, que Establece Pago a Treinta Días.
3	GESTIÓN DE PERSONAS	DST SALUD	Análisis de cumplimiento condiciones contractuales contrato de suministro de salud.	264	Analizar el cumplimiento de términos y condiciones contractuales definidas según bases de licitación y oferta del proveedor, de un contrato de suministro superior a 5.000 U.T.M. (Licitación Tipo LR)