

“COMISIÓN DE AUDITORIA

DE FECHA 24 MAYO 2011”



En la sala de reuniones de la I. Municipalidad de El Quisco, a veinticuatro de mayo del año 2011, siendo las 10:40 hrs. a.m. se da comienzo a la sesión presidida por el **H. Concejal Don Cristofer Ceballos L.**; asisten los **H. Concejales, Juan Berríos Olmedo, Don Guillermo Romo D., Sra. María Bianchi B., Guillermo Vidal D.**; los funcionarios **Don Pedro Molina, Sra. M^a Isabel Rojas, Don Pablo Chaparro y Don Aníbal Reyes D.**

TABLA:

1.- Aspectos técnicos y bases de licitación de Auditoría al área Municipal, Educación y Salud.-

MINUTA DE EXPOSICIÓN Y PROPUESTAS DE LA COMISIÓN:

La idea de la comisión es analizar la parte técnica, las bases y ver el desarrollo de trabajo al momento que se adjudique la licitación la empresa correspondiente.

Analizar todos los procedimientos correspondientes que estén sujetos a la ley, como el de los 5 días legales que se analizaba en Concejo.

Nos interesa que la empresa realice presentaciones pre informes de los estados de avance en el desarrollo de la auditoría a la mesa de trabajo y comisión.

Un tema importante a considerar es respecto a los plazos cuando se solicite información a los diferentes departamentos.

MINUTA DE EXPOSICIÓN Y PROPUESTAS DEPARTAMENTO DE CONTROL

En el acuerdo N° 67, solicitan la auditoría de la ejecución presupuestaria y el estado de situación financiera del año 2007 al 2010 del Depto. Municipal, Educación y Salud con el objeto de revisar, enmendar y optimizar los recursos destinados a satisfacer las necesidades de la comunidad.

El objetivo de Control, es ayudarlos en la confección de la parte técnica de las bases. analizando los objetivos principales para hacer la auditoría tenemos los siguientes aspectos:

A.-) Conocer la situación Financiera y Contable al 31 de diciembre de cada año a partir del año 2007 en adelante.

B.-) Contar con una opinión especializada en la operación de los procesos típicos y de su gestión asociada, realizando un análisis completo de la estructura organizacional del municipio.

C.-) Efectuar una revisión de las cuentas presupuestarias que permitan evaluar los siguientes productos:

- Evaluación de la estimación presupuestaria de ingresos y gastos.
- Evaluación de la ejecución de los ingresos y gastos de cuentas presupuestarias.
- Evaluación del cumplimiento de las normativas legales que rigen la administración financiera y presupuestaria.



En los estados de avances en los pagos se recomienda un producto terminado.

MINUTA DE EXPOSICIÓN Y PROPUESTAS DEPARTAMENTO DE SECPLA

Para efectos de resguardar el patrimonio debiéramos solicitar estados de avance en los distintos aspectos.

MINUTA DE EXPOSICIÓN Y PROPUESTAS DEPARTAMENTO JURÍDICO

Se puede establecer que ellos realizan un informe por cada tema, lo que ustedes no pueden hacer, es dirigir la auditoría.

Don Cristofer Ceballos L: (Presidente)