INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA

N° INFORME AUDITORÍA	05/2025		**PLANIFICADA**	X
FECHA INFORME AUDITORÍA	02 octubre 2025		**NO PLANIFICADA**	
MATERIA AUDITADA	"**Aseguramiento al proceso de Compras Públicas**"		**FECHA INICIO**	10 septiembre 2025
TIPO OBJETIVO DE CONTROL	**GUBERNAMENTAL**	X	**FECHA TERMINO**	01 octubre 2025
	MINISTERIAL			
	INSTITUCIONAL		**ESTADO**	Terminada

MATERIA ESPECÍFICA AUDITADA	Verificar la existencia de los procedimientos de control aplicados en el proceso de compras y contrataciones, y el cumplimiento de las normas administrativas con los respaldo suficientes y adecuados.

ALCANCE	El período a considerar en el alcance de la auditoría y la fecha de corte de las operaciones es desde el 01 septiembre de 2024 hasta el 31 agosto de 2025.

OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORÍA	Verificar el cumplimiento de las normas que rigen el proceso de compras y contrataciones públicas, regulados por la Ley 19.886, y su reglamento, considerando el análisis y evaluación de riesgos asociados a la probidad.

INFORME DETALLADO DE RESULTADOS	1. La ejecución del presente examen se realizó con el fin de evaluar la efectividad de los controles asociados al cumplimiento del control del proceso no encontrando observaciones. 2. Se revisó el proceso, constatándose que en general cuenta con sus respectivos controles y subido a la plataforma del Mercado Público con los respaldos de los actos administrativos ente otros, conforme a la normativa vigente. 3. Desde la revisión y mejora continua del proceso que se está empleando, facilita una adecuada retroalimentación que permite prevenir y optimizar aspectos del funcionamiento con el fin de asegurar un mejoramiento del proceso y mitigar los riesgos.

CATEGORÍA DE OPINIÓN	DESCRIPCIÓN
SISTEMA DE CONTROL INTERNO QUE NO REQUIERE MEJORAS	El sistema de control que presenta el proceso auditado es adecuado, proporcionando una seguridad razonable de que se cumple con la exigencia, estableciendo para ello, un procedimiento efectivo para el control, estimándose que el sistema implementado en la organización no requiere mejoras en el desarrollo del control, como de las actividades, permitiendo el logro de los objetivos institucionales

GUILLERMO DONAIRE GONZÁLEZ
Jefe depto. Auditoría Interna