



“INFORME FINAL DE AUDITORÍA A LA PÁGINA DE TRANSPARENCIA DE LA MUNICIPALIDAD DE SANTA CRUZ”

REMUNERACIONES DEL PERSONAL DE LAS ÁREAS DE GESTIÓN, EDUCACIÓN Y SALUD
A JULIO DEL 2024

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2024

DIRECCIÓN DE CONTROL

INFORME FINAL DE AUDITORÍA A LA
PÁGINA DE TRANSPARENCIA DE LA
MUNICIPALIDAD DE SANTA CRUZ.
REMUNERACIONES DEL PERSONAL DE
LAS ÁREAS DE GESTIÓN, EDUCACIÓN
Y SALUD A JULIO DEL 2024.

SANTA CRUZ, 19 de agosto del 2024

En el marco del Plan de Auditorías del año 2024, la Dirección de Control contempló, una Auditoría a la Página de Transparencia Activa a las remuneraciones del personal de las áreas de Gestión, Educación y Salud.

NORMATIVA

La auditoría se enmarca en realizar una revisión al cumplimiento de la Ley N°20.285 Sobre Acceso a la Información Pública, la Resolución Exenta N°500 de fecha 4 de enero del 2023, que aprueba nuevo texto de la Instrucción General Del Consejo Para La Transparencia, Sobre Transparencia Activa y Deroga Expresamente Las Instrucciones Generales N°3, N°4, N°7, N°8, N°9 Y N°11, de este consejo. Y el Reglamento de Procedimiento Interno de Transparencia de la Municipalidad de Santa Cruz, aprobado por Decreto Alcaldicio N°2370 de fecha 05 de noviembre de 2014.

OBJETIVO

La auditoría tiene como finalidad verificar si la publicación de la información señalada en el Art. N°7. de la Ley N°20.285 y del Art. N°17 al N°27 de la Resolución Exenta N°500 de fecha 4 de enero del 2023, que Aprueba Nuevo Texto de la Instrucción General Del Consejo Para La Transparencia, Sobre Transparencia Activa y Deroga Expresamente Las Instrucciones Generales N°3, N°4, N°7, N°8, N°9 y N°11, de este consejo, de la página Web Municipal, se encuentre en tiempo y forma al mes de julio del 2024.

METODOLOGÍA

El examen se practicó de acuerdo con las disposiciones contenidas en el artículo 18 de la ley N°10.336 la cual dispone que, las Unidades de Control y Auditoría Interna quedan sujetos a la dependencia técnica de la Contraloría General de la República; lo dispuesto en el artículo 29 de la ley N°18.695, que encomienda a la unidad encargada del control realizar la auditoría operativa interna de la municipalidad, representar al alcalde los actos que estime ilegales, colaborar directamente con el concejo municipal para el ejercicio de sus funciones fiscalizadoras, entre otras funciones; los procedimientos de control aprobados mediante resolución exenta N°1.485, de 1996, que Aprueba Normas de Control Interno de la Contraloría General, y la Resolución Exenta N°2.120, de octubre de 2022, que aprueba el Sistema de Auditoría Interna, SAI y establece su implementación en las citadas unidades.

UNIVERSO Y MUESTRA

El universo auditado comprende a la página de Transparencia Activa de la Municipalidad de Santa Cruz, al 31 de julio del 2024, en los siguientes aspectos:

a.- Publicación de la Planta de personal, Personal a Contrata, Personal a Honorarios y Personal Código del Trabajo, con las correspondientes remuneraciones de las áreas de Gestión, Educación y Salud.

Cabe señalar que la actualización de la Página de Transparencia Municipal, está radicada en la Dirección de Administración Municipal, a través del Departamento de Informática, de acuerdo a lo señalado en el punto 2.4 letra r) Mantener actualizada la página de transparencia del Reglamento de Organización Interna de la Municipalidad de Santa Cruz N°13, actualizado según con fecha 27 de septiembre del 2023.

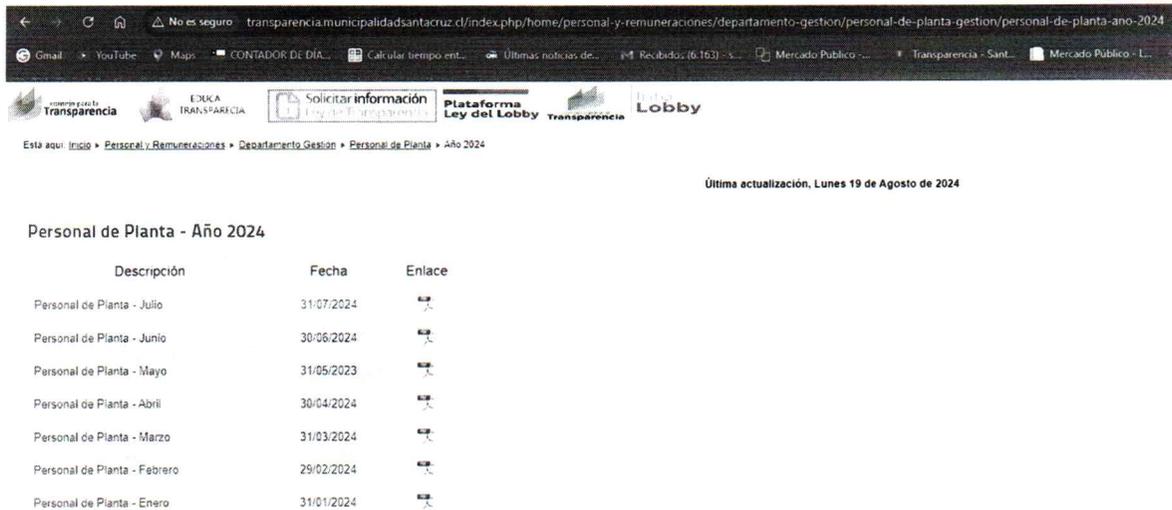
El total de la muestra para el examen; consiste en la revisión de la información publicada al 12 de agosto del 2024, y verificada el día 19 de agosto del 2024 con un 100% de la muestra por concepto de: Personal de Planta, Personal a Contrata, Personal a Honorarios y Personal Código del Trabajo de las áreas de Gestión, Educación y Salud, con sus remuneraciones correspondientes.

RESULTADO DE LA AUDITORÍA

El resultado de la auditoría practicada fue verificado mediante los siguientes links:

➤ Personal Planta - Gestión Municipal:

<http://transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-gestion/personal-de-planta-gestion/personal-de-planta-ano-2024>



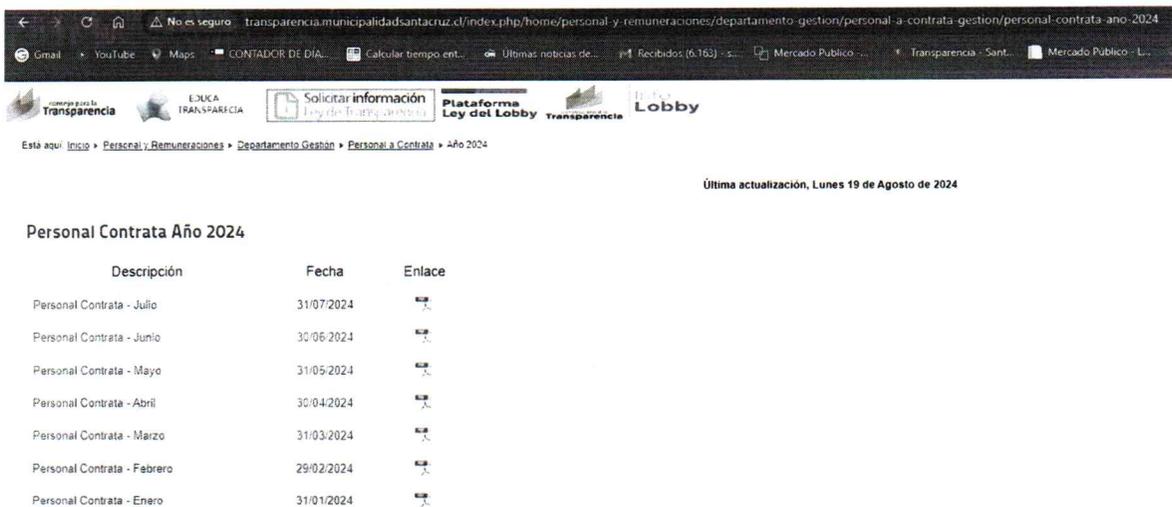
Última actualización, Lunes 19 de Agosto de 2024

Personal de Planta - Año 2024

Descripción	Fecha	Enlace
Personal de Planta - Julio	31/07/2024	
Personal de Planta - Junio	30/06/2024	
Personal de Planta - Mayo	31/05/2023	
Personal de Planta - Abril	30/04/2024	
Personal de Planta - Marzo	31/03/2024	
Personal de Planta - Febrero	29/02/2024	
Personal de Planta - Enero	31/01/2024	

➤ Personal Contrata - Gestión Municipal:

<http://transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-gestion/personal-a-contrata-gestion/personal-contrata-ano-2024>



Última actualización, Lunes 19 de Agosto de 2024

Personal Contrata Año 2024

Descripción	Fecha	Enlace
Personal Contrata - Julio	31/07/2024	
Personal Contrata - Junio	30/06/2024	
Personal Contrata - Mayo	31/05/2024	
Personal Contrata - Abril	30/04/2024	
Personal Contrata - Marzo	31/03/2024	
Personal Contrata - Febrero	29/02/2024	
Personal Contrata - Enero	31/01/2024	

➤ Personal Honorarios - Gestión Municipal:

<http://transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-gestion/personal-a-honorarios-gestion/personal-honorarios-ano-2024>



Está aquí Inicio > Personal y Remuneraciones > Departamento Gestión > Personal a Honorarios > Año 2024

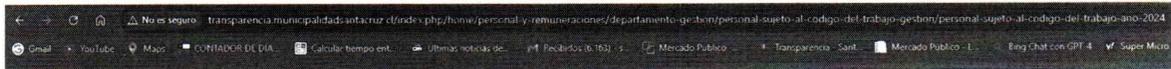
Última actualización, Lunes 19 de Agosto de 2024

Personal Honorarios Año 2024

- [Junio](#)
- [Mayo](#)
- [Abril](#)
- [Marzo](#)
- [Febrero](#)
- [Enero](#)

➤ Personal Código del Trabajo - Gestión Municipal:

<http://transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-gestion/personal-sujeto-al-codigo-del-trabajo-gestion/personal-sujeto-al-codigo-del-trabajo-ano-2024>



Está aquí Inicio > Personal y Remuneraciones > Departamento Gestión > Personal sujeto al Código del Trabajo > Año 2024

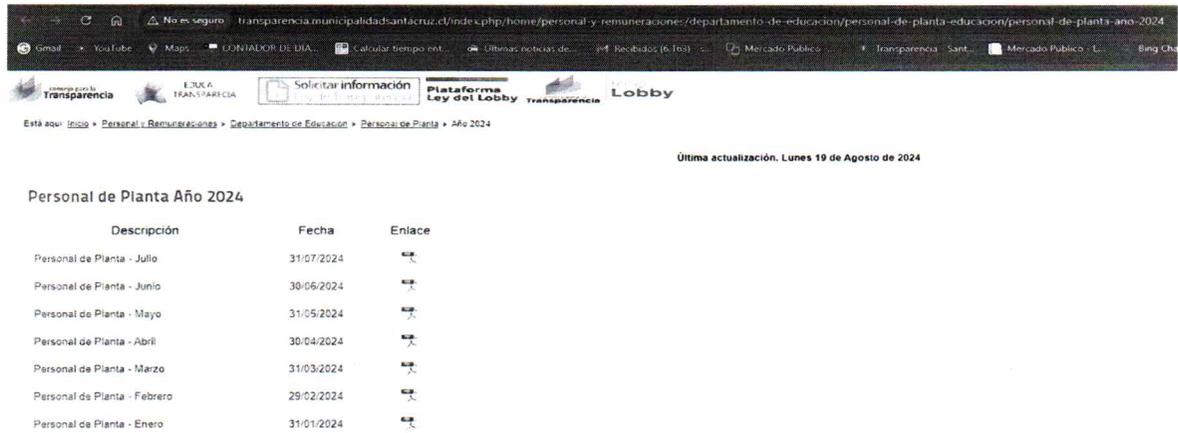
Última actualización, Lunes 19 de Agosto de 2024

Personal sujeto al Código del Trabajo - Año 2024

Descripción	Fecha	Enlace
Personal sujeto al Código del Trabajo - Junio	30/06/2024	↗
Personal sujeto al Código del Trabajo - Mayo	31/05/2024	↗
Personal sujeto al Código del Trabajo - Abril	30/04/2024	↗
Personal sujeto al Código del Trabajo - Marzo	31/03/2024	↗
Personal sujeto al Código del Trabajo - Febrero	29/02/2024	↗
Personal sujeto al Código del Trabajo - Enero	31/01/2024	↗

➤ Personal Planta – Educación Municipal:

<http://transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-de-educacion/personal-de-planta-educacion/personal-de-planta-ano-2024>

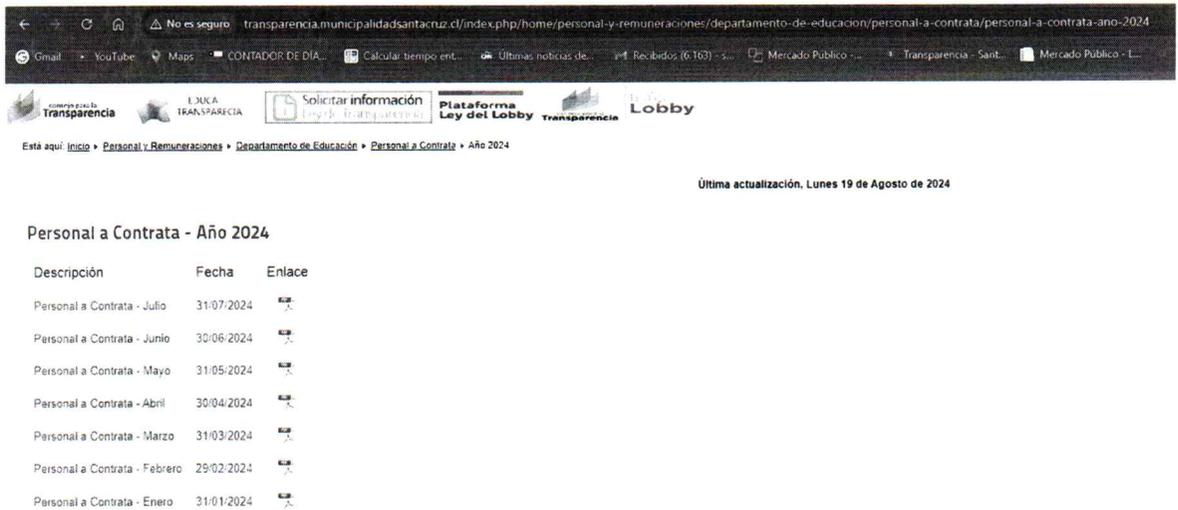


Última actualización. Lunes 19 de Agosto de 2024

Descripción	Fecha	Enlace
Personal de Planta - Julio	31/07/2024	
Personal de Planta - Junio	30/06/2024	
Personal de Planta - Mayo	31/05/2024	
Personal de Planta - Abril	30/04/2024	
Personal de Planta - Marzo	31/03/2024	
Personal de Planta - Febrero	29/02/2024	
Personal de Planta - Enero	31/01/2024	

➤ Personal Contrata – Educación Municipal:

<http://transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-de-educacion/personal-a-contrata/personal-a-contrata-ano-2024>



Última actualización. Lunes 19 de Agosto de 2024

Descripción	Fecha	Enlace
Personal a Contrata - Julio	31/07/2024	
Personal a Contrata - Junio	30/06/2024	
Personal a Contrata - Mayo	31/05/2024	
Personal a Contrata - Abril	30/04/2024	
Personal a Contrata - Marzo	31/03/2024	
Personal a Contrata - Febrero	29/02/2024	
Personal a Contrata - Enero	31/01/2024	

➤ Personal Honorarios – Educación Municipal:

<http://transparencia.municipalidadsantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-de-educacion/personas-naturales-contratadas-a-honorarios/personas-naturales-contratadas-a-honorarios-ano-2024>

Última actualización, Lunes 19 de Agosto de 2024

Personas Naturales Contratadas a Honorarios - Año 2024

Descripción	Fecha	Enlace
Personal Honorarios - Abril Este Organismo no presenta documentos para este periodo	N/A	N/A
Personal Honorarios - Marzo Este Organismo no presenta documentos para este periodo	N/A	N/A
Personal Honorarios - Febrero Este Organismo no presenta documentos para este periodo	N/A	N/A
Personal Honorarios - Enero Este Organismo no presenta documentos para este periodo	N/A	N/A

➤ Personal Código del Trabajo – Educación Municipal:

<http://transparencia.municipalidadsantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-de-educacion/personal-sujeto-al-codigo-del-trabajo/personal-sujeto-al-codigo-del-trabajo-ano-2024>

Última actualización, Lunes 19 de Agosto de 2024

Personal sujeto al Código del Trabajo - Año 2024

Descripción	Fecha	Enlace
Personal sujeto al Código del Trabajo - Julio	31/07/2024	🔗
Personal sujeto al Código del Trabajo - Junio	30/06/2024	🔗
Personal sujeto al Código del Trabajo - Mayo	31/05/2024	🔗
Personal sujeto al Código del Trabajo - Abril	30/04/2024	🔗
Personal sujeto al Código del Trabajo - Marzo	31/03/2024	🔗
Personal sujeto al Código del Trabajo - Febrero	29/02/2024	🔗
Personal sujeto al Código del Trabajo - Enero	31/01/2024	🔗

➤ Personal Planta – Salud Municipal:

<http://transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-salud/personal-de-planta/personal-de-planta-ano-2024>

transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-salud/personal-de-planta/personal-de-planta-ano-2024

Esta aquí inicio > Personal > Remuneraciones > Departamento Salud > Personal de Planta > Año 2024

Última actualización, Lunes 19 de Agosto de 2024

Personal de Planta - Año 2024

Descripción	Fecha	Enlace
Personal de Planta - Julio	31/07/2024	
Personal de Planta - Junio	30/06/2024	
Personal de Planta - Mayo	31/05/2024	
Personal de Planta - Abril	30/04/2024	
Personal de Planta - Marzo	31/03/2024	
Personal de Planta - Febrero	29/02/2024	
Personal de Planta - Enero	31/01/2024	

➤ Personal Contrata – Salud Municipal:

<http://transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-salud/personal-a-contrata>

transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-salud/personal-a-contrata/personal-de-contrata-ano-2024

Esta aquí inicio > Personal > Remuneraciones > Departamento Salud > Personal a Contrata > Año 2024

Última actualización, Lunes 19 de Agosto de 2024

Personal de Contrata - Año 2024

Descripción	Fecha	Enlace
Personal de Contrata - Julio	31/07/2024	
Personal de Contrata - Junio	30/06/2024	
Personal de Contrata - Mayo	31/05/2024	
Personal de Contrata - Abril	30/04/2024	
Personal de Contrata - Marzo	31/03/2024	
Personal de Contrata - Febrero	29/02/2024	
Personal de Contrata - Enero	31/01/2024	

➤ Personal Honorarios – Salud Municipal:

<http://transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-salud/personas-naturales-contratadas-a-honorarios/personas-naturales-contratadas-a-honorarios-ano-2024>

transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-salud/personas-naturales-contratadas-a-honorarios/personas-naturales-contratadas-a-honorarios-ano-2024

Inicio • Personal y Remuneraciones • Departamento Salud • Personas naturales contratadas a honorarios • Año 2024

Última actualización, Lunes 19 de Agosto de 2024

Personas Naturales Contratadas a Honorarios - Año 2024

- Junio
- Mayo
- Abril
- Marzo
- Febrero
- Enero

➤ Personal Código del Trabajo – Salud Municipal:

<http://transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-salud/personal-sujeto-al-codigo-del-trabajo>

transparencia.municipalidadesantacruz.cl/index.php/home/personal-y-remuneraciones/departamento-salud/personal-sujeto-al-codigo-del-trabajo

Inicio • Personal y Remuneraciones • Departamento Salud • Personal sujeto al Código del Trabajo

Última actualización, Lunes 19 de Agosto de 2024

Personal sujeto al Código del Trabajo

* Este Organismo no cuenta con Personal por Código del Trabajo

I. CONTROLES GENERALES.

ASPECTOS DE CONTROL INTERNO

Del análisis y el levantamiento de la información obtenida de la muestra, se señala que, al 19 de agosto del 2024, la información que está publicada en la Página de Transparencia Activa de la Municipalidad de Santa Cruz no está actualizada. Revelando los siguientes hallazgos:

a) Se observa la ausencia de seguimiento por parte de la Dirección responsable de la publicación de la información correspondiente en la página de transparencia activa. Vulnerando lo señalado en el art. 7° y 11 letra h, j de la ley N°20.285, lo establecido en el Art. N°25 y N°26 de la Resolución N°500 del Consejo de la Transparencia, y lo señalado en el Art. N°11 Reglamento de Procedimiento Interno de Transparencia de la Municipalidad de Santa Cruz.

b) Asimismo, se evidencia una falta de control permanente sobre el eventual incumplimiento de las unidades municipales, responsables de la sistematización de la información para su publicación, tanto en tiempo como en forma.

c) Esto se corrobora, ante la ausencia de la publicación de la información relacionada a:

- Gestión Municipal - Personal Honorarios, mes de julio del 2024.
- Gestión Municipal - Personal Código del Trabajo, mes de julio del 2024.
- Educación Municipal - Personal Honorarios, meses mayo-julio del 2024.
- Salud Municipal – Personal Honorarios, mes de julio del 2024.

d) En lo que respecta al resto de la información publicada, esta se encontraba actualizada al momento de la revisión.

e) En cuanto a los informes de tareas realizadas por parte del personal contratado bajo la modalidad honorarios. La información permanece incompleta. No se adjuntan los informes para los siguientes funcionarios, los cuales se detallan en la tabla de resumen:

ÁREA: GESTIÓN MUNICIPAL		
MES	NOMBRE FUNCIONARIO	OBSERVACIÓN
Abril	Isabel Aguilera	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Priscila Contreras Castro	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Matías Lizama Guerrero	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Patricio Orellana Araya	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
Mayo	Nicolas Plaza Gaete	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Oscar Salas Morales	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Lucia Sepúlveda Cornejo	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
Junio	Oscar Salas Morales	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.

ÁREA: DIRECCIÓN DE SALUD		
MES	NOMBRE FUNCIONARIO	OBSERVACIÓN
Febrero	Emilia Chehade Rivera	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Indira Núñez Rodríguez	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Javiera Seguel González	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
Marzo	José Estrada Patiño	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Dante Ganora Huidobro	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Katherine Torres Fuster	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Manuel Valenzuela Leiva	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
Mayo	Claudina Rodríguez Valenzuela	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Héctor Zagal Acuña	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
Junio	Issis Duarte Duarte	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Dante Ganora Huidobro	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.
	Noraima Rodríguez Morales	No adjunta Informe de las funciones desarrolladas.

Artículo 11°.- FORMALIDADES Y PLAZOS

La Unidad municipal que estará a cargo de canalizar la información de transparencia activa será la oficina de Informática y Transparencia, la que estará facultada para solicitar todos los antecedentes a las demás Unidades y Funcionarios Municipales, los que deberán entregarse de acuerdo a los siguientes plazos:

Información fija o permanente que no requiere actualización mensual: Los primeros 5 días de cada mes.

Información que debe actualizarse mensualmente: Dentro de los primeros 10 días del mes siguiente a aquel que correspondan las modificaciones.

CONCLUSIONES Y OBSERVACIONES

En relación a la Publicación de Información de Personal de Planta, Personal a Contrata, Honorarios y Personal Código del Trabajo de las áreas de Gestión, Educación y Salud, junto con las correspondientes remuneraciones, se señala que la información que esta publicada en la página de transparencia activa, conforme a los procedimientos estipulados en la normativa vigente, proyecta que la nómina publicada de funcionarios y sus respectivas remuneraciones al mes de julio del 2024 no está actualizada en su totalidad.

Dicha información debió estar publicada dentro de los primeros 10 días del mes de agosto, es decir, al día Lunes 12 de agosto del 2024. Lo cual, fue verificado por la Dirección de Control mediante una revisión al sitio web de transparencia municipal en día Lunes 19 de agosto del 2024.

Lo anterior, vulnera lo señalado en el art. 7° y 11° letra h, j de la ley N°20.285, lo establecido en el Art. N°25 y N°26 de la Resolución N°500 del Consejo de la Transparencia; y lo señalado en el art. 11° del Reglamento de Procedimiento Interno de Transparencia de la Municipalidad de Santa Cruz.

En este contexto, los directores y jefes responsables, deben monitorear el cumplimiento de las tareas y responsabilidades asignadas para cumplir con las funciones y metas establecidas, y tomar medidas correctivas de ser necesario. Con el fin de garantizar la eficiencia y legalidad de la gestión pública.

Cabe mencionar que este tipo de irregularidades, además fueron expuestas en el “Informe Final de Auditoría a la Página de Transparencia de la Municipalidad de Santa Cruz” al mes de abril del 2024. Situación que a la fecha no sido regularizada ni ha presentado mejoras.

Es dable hacer presente los principios de eficiencia y eficacia a que hace referencia al art 3º, inciso segundo, de la Ley N°18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales de la Administración del Estado, deben cumplirse conjuntamente con las disposiciones legales que rigen sobre la materia, de manera de dar estricto cumplimiento al principio de legalidad que rige el desempeño de los cargos públicos, situación que en la especie, no ocurre.



MAURICIO ROJAS ROMAN
DIRECTOR DE CONTROL