



0174

12-01-2024

ORD: 0003 – 2023

ANT.: No hay.

MAT.: Envía Auditoría a la Transparencia Activa Municipal en el periodo comprendido entre enero y diciembre de 2023.

Lanco, viernes 12 de enero de 2024.

DE : SR. NELSON ABARCA SEPÚLVEDA  
DIRECTOR DE CONTROL INTERNO

A : SR. JUAN ROCHA AGUILERA  
ALCALDE

Junto con saludarle de manera cordial, por medio del presente, tengo a bien remitir a usted informe de auditoría practicada a la Transparencia Activa Municipal a fin de medir el grado de cumplimiento de ésta en relación con lo consignado en la Ley 20.285 que rige la materia en análisis, así como también las obligaciones contraídas por la Ilustre Municipalidad de Lanco con ocasión del Convenio suscrito con el Concejo para la Transparencia que data del 18 de marzo del año 2014 y que arroja, en consecuencia, un grado de cumplimiento de un 77,22% con los alcances, observaciones y conclusiones que se señalan en el documento.

Ésta Auditoría se enmarca en lo consignado en el Título IV, numeral 1, letra c) del Plan Anual de Auditoría y Fiscalización de la Dirección de Control, aprobado por el Decreto Exento número 434 de fecha 31 de enero de 2023 y que indica la realización de una "Auditoría sobre el grado de cumplimiento del municipio en relación con la Transparencia Activa, de conformidad a lo dispuesto en el artículo 4º de la ley 20.285, sobre Acceso a la Información Pública".

Sin otro particular, atentamente,



Nelson Abarca Sepúlveda  
Director de Control  
Ilustre Municipalidad de Lanco

NAS/jmo

**DISTRIBUCIÓN:**

- Alcalde
- Oficina de Partes
- Archivo Control



DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

# Auditoria a la Transparencia Activa

Enero - Diciembre  
2023

La Dirección de Control tiene como misión brindar apoyo permanente a las gestiones de la Municipalidad, procurando la máxima eficiencia, eficacia y economicidad en el cumplimiento de sus objetivos, planes y programas, establecidos en el marco del ordenamiento jurídico vigente, a las instrucciones técnicas de la Contraloría General de la República y a la legalidad de sus actuaciones. El presente informe tiene por objeto fiscalizar el grado del municipio en relación con la Transparencia Activa, conforme así lo establece el Artículo 4° de la Ley 20.285 sobre Acceso a la Información Pública.

LANCO, 12 DE ENERO DE 2024



# AUDITORÍA

## AL SITIO WEB TRANSPARENCIA ACTIVA MUNICIPALIDAD DE LANCO

### EN CUMPLIMIENTO A LA LEY DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA N° 20.285

De acuerdo con las facultades establecidas en la Ley N°18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, Art. 29, de las funciones de la Unidad de Control y en cumplimiento de las obligaciones contenidas en la Ley N°20.285 y su artículo noveno, que encarga a las reparticiones de Control Interno la obligación de velar por la observancia de las normas establecidas bajo el Título III y lo consignado en el Plan Anual de Auditoría y Fiscalización de la Dirección de Control Interno sancionado por el Decreto Exento número 434 de fecha 31 de enero de 2023 el cual en su Título IV, numeral 1, letra c), establece la elaboración de una auditoría sobre el grado de cumplimiento del municipio en relación con la Transparencia Activa de la Municipalidad de Lanco, se ha ejecutado el siguiente informe:

#### I. OBJETIVO

La presente Auditoría tiene por finalidad validar el cumplimiento de la Ley Sobre Acceso a la Información Pública, en particular, a lo establecido en el Título III de la Transparencia Activa que señala en su Artículo 7° que los Órganos de la Administración del Estado deben mantener a disposición del público, a través de sus sitios electrónicos, antecedentes actualizados, al menos, una vez al mes. Esta Auditoría, además, tiene por objeto cumplir con el Principio de Control y con el Convenio Marco de Cooperación entre la Municipalidad de Lanco y el Consejo para la Transparencia, de fecha 18 de marzo de 2014, aprobado por Resolución Exenta N°477, de fecha 05 de agosto 2014, sancionado bajo acto administrativo a través del Decreto Exento N° 4.881 de fecha 13 de agosto de 2014, siendo importante verificar el cumplimiento de las Obligaciones del Municipio, mencionadas en el inciso cuarto de este Convenio.

#### II. METODOLOGÍA

La Auditoría se elaboró conforme lo dispuesto en la Ley N°18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, artículo 29, de las funciones de esta Unidad, letra a) que indica realizar la auditoría operativa interna de la Municipalidad. Del mismo modo, se consideró la Ley 20.285 Sobre acceso a la Información Pública, basando esta revisión acorde a lo establecido en la Instrucción General N° 11 del Consejo para la Transparencia sobre Transparencia Activa.

El Examen se realizó a través de un Computador de Escritorio, como cualquier equipo desde el cual un usuario puede acceder a la Página Web de la Municipalidad de Lanco, ya sea desde un lugar de trabajo, hogar, establecimiento educacional u otro.

La revisión se practicó mediante la observación del contenido de la página web, de acuerdo a la normativa vigente, verificando la documentación pertinente y sus contenidos validados.



### III. UNIVERSO Y MUESTRA

El presente informe de auditoría comprende el análisis de cumplimiento entre el mes de enero y el mes de diciembre del año 2023, verificando, entre otros, que los antecedentes se encuentren actualizados, y que dicha actualización se realice a lo menos una vez al mes, tal y cual lo estipula el Artículo 7° de la Ley 20.285, y reforzado conforme señala la instrucción General número 11 del Consejo para la Transparencia, en su numeral 3, sobre Actualización y Completitud.

Cabe hacer presente, que con fecha miércoles 03 y lunes 08 de enero de 2024, se realiza la revisión detallada del portal de transparencia activa municipal, por tanto, las observaciones, hallazgos y conclusiones se efectúan en base a la información disponible en el rango de fechas antes señaladas.

### IV. ANÁLISIS DE LOS ANTECEDENTES E INFORMACIÓN.

#### A. DE LA INSPECCIÓN DEL PORTAL DE TRANSPARENCIA ACTIVA MUNICIPALIDAD DE LANCO.

A continuación, se presentan los resultados de la revisión efectuada según las instrucciones del Consejo para la Transparencia, considerando si la información publicada en el portal se encuentra actualizada y, además, cumple con los parámetros exigidos:

##### 1. Actos y Documentos publicados en Diario Oficial

Enlace se encuentra operativo y actualizado, informándose que la última publicación realizada en el Diario Oficial es el Reglamento de la Nueva Planta Municipal fechado el 27 de diciembre del año 2019.

*(última actualización 03/01/2024).*

##### 2. Potestades y Marco Normativo

###### 2.1 Marco Normativo

a) **Otras Normas que atribuyen competencias:** La información se encuentra en el Portal de transparencia, redireccionando cada norma al respectivo enlace de acuerdo con el marco legal.

*(última actualización 18/12/2023).*

b) **Normas Orgánicas:** La información se encuentra en el Portal de transparencia, redireccionando cada norma respectiva al enlace de acuerdo con el marco legal.

*(última actualización 18/12/2023).*

2.2 **Potestades, competencias, facultades, atribuciones y tareas:** La información se encuentra en el Portal de transparencia, redireccionando respectivamente cada norma al enlace de acuerdo con el marco legal.

*(última actualización 18/12/2023).*



### 3. Estructura orgánica y Facultades, funciones y Atribuciones

3.1 Reglamentos: Link operativo, la información está disponible respecto de la publicación de Manuales, Reglamento, COVID-19, Ordenanzas, Políticas y Protocolos.

*(última actualización 18/12/2023).*

3.2 Listado Directivos y Jefaturas de Departamentos, Secciones y Oficinas: Link Operativo e información disponible, cuyo enlace descarga de manera automática un archivo en formato Word.

a) Listado directivos y jefaturas:

<https://www.portaltransparencia.cl/PortalPdT/documents/10179/62801/DIRECTIVOS%2C%20JEFATURAS+Y+ENCARGADOS+2023.pdf/baeaae51-71e9-4813-9d59-cebfebb811b5>

b) Listado autoridades:

<https://www.portaltransparencia.cl/PortalPdT/directorio-de-organismos-regulados/?org=MU133>

*(última actualización 18/12/2023).*

3.3 Organigrama: Link operativo e información disponible, este enlace genera la descarga automática del archivo, desde el link <http://transparencialanco.cl/index.php/transparencia/varios/organigrama-general-municipalidad-de-lanco-pdf/detail>

3.4 Facultades, funciones y atribuciones de sus unidades u órganos internos: se encuentra la información en el Portal y los enlaces redireccionan <https://www.portaltransparencia.cl/PortalPdT/directorio-de-organismos-regulados/?org=MU133>

*(última actualización 18/12/2023).*

### 4. Personal y Remuneraciones

4.1 Personal a Contrata: La información se encuentra publicada hasta el mes de octubre de 2023 para las áreas de Educación, Municipio y Salud, encontrándose operativo el respectivo Link, cumpliendo de manera parcial con mantener la información actualizada según las Instrucciones del Consejo para la Transparencia.

*(última actualización 24/11/2023).*

4.2 Personal de Planta: Al igual que en la revisión anterior, la información se encuentra publicada al mes de octubre de 2023 para las áreas de Educación, Municipio y Salud, encontrándose operativo el respectivo Link, cumpliendo de manera parcial con mantener la información actualizada según las Instrucciones del Consejo para la Transparencia.

*(última actualización 28/11/2023).*



4.3 Personal sujeto al Código de trabajo: Se verifica el cumplimiento, operatividad del Link, encontrándose la información actualizada al mes de diciembre de 2023 en el caso de Educación y Municipio. Mencionar que el Área de Salud no presenta información ya que no tiene personal contratado bajo esta modalidad. Por tanto, la información se encuentra totalmente publicada.

*(última actualización 18/12/2023).*

4.4 Personas naturales contratadas a Honorarios: Se verifica el cumplimiento, operatividad del link y comportamiento tanto para el área de Educación y Municipal, quienes tienen la información actualizada hasta el mes de diciembre de 2023, mientras tanto que el área de salud presenta información hasta el mes de octubre de 2023.

*(última actualización 04/01/2024).*

4.5 Escala de Remuneraciones: Se verifica operatividad del enlace, presentándose la información en las áreas Municipal, Educación y Salud.

*(última actualización 02/11/2023).*

## 5. Adquisiciones y Contrataciones

5.1 Sistema de Compras Públicas: Link Operativo, redirección a <https://www.mercadopublico.cl/Portal/Modules/Site/Busquedas/ResultadoBusqueda.aspx?qs=1&IdEmpresa=DWCBrdwvVvg=>

5.2 Contrataciones Relativas a Bienes Inmuebles y otras Compras: Existe la información Año 2022; 2021; 2020; 2019; 2018, 2017, 2016 y Registro Histórico, los links están operativos. Para el periodo analizado, la revisión arroja lo siguiente:

a) Compras mayores a 3 UTM fuera de Mercado Público: se encuentra información publicada sólo en el mes de septiembre de año 2023, no constando que exista más información sujeta a publicación en este apartado.

*(última actualización 09/11/2023).*

b) *Contratos Relativos a Bienes Inmuebles:* No registra información para todo el año 2023.

*(última actualización 09/11/2023).*

c) *Compras Menores a 3 UTM;* Se informa las compras menores a 3 UTM, que son las contrataciones no sometidas al sistema de compras públicas, los links se encuentran operativos y la información del área de educación se encuentra publicada hasta el mes de septiembre de 2023 y hasta el mes de febrero de esa anualidad en el caso del Municipio. Adicionalmente, se informa que el Área de Salud no realiza compras menores a 3 UTM conforme consiga la propia plataforma de Transparencia Activa.

*(última actualización 09/11/2023).*



- *Cajas Chicas*; Link Operativo, está la Información de cajas chicas de las siguientes unidades, indicando, además, los alcances observados:
  - MUNICIPIO: Presenta información por departamento, las cuales se detallan a continuación:
    - i. Administración: No presenta información para el año 2023.
    - ii. Alcaldía: No presenta información para el año 2023.
    - iii. DAF: no presenta información para el 2023.
    - iv. DIDECO: Presenta solo información al mes de enero de 2023.
    - v. DOM: No presenta información para el año 2023.
    - vi. DIDESO: Presenta información solo al mes de abril de 2023.
    - vii. Oficina Malalhue: No presenta información para el año 2023.
    - viii. OMDEL: Presenta información solo hasta el mes de julio de 2023.
    - ix. Operaciones: Presenta información solo hasta el mes de julio de 2023.
    - x. SECPLAN: No presenta información para el año 2023
    - xi. Planta de Tratamiento Malalhue: No presenta información para el año 2023
    - xii. Secretaria Municipal: Presenta información solo hasta el mes de julio de 2023.
    - xiii. Servicios Generales: No presenta información para el año 2023

Dado lo anterior, se deberá verificar la existencia respecto al otorgamiento y rendición de Cajas Chicas de aquellos meses en los que no comparece información, lo cual, de ser así, se debe proceder a su publicación.

- DESAM: Presenta información al mes de mayo de 2023 en el caso del DESAM y hasta el mes de abril de 2023 en el caso del CESFAM, por lo que se debe verificar la existencia respecto al otorgamiento y rendición de Cajas Chicas posteriores a los meses declarados, lo cual, de ser así, se debe proceder a su publicación.
- DAEM: Presenta información al mes de septiembre de 2023.



6. Transferencias de Fondos y aportes económicos entregados
  - 6.1 Transferencias reguladas por la Ley N°19.862; el link está operativo redireccionando a <https://www.registros19862.cl/> y la información está actualizada al mes de diciembre de 2023.
  - 6.2 Otras Transferencias; el Link está operativo, la información se encuentra actualizada al mes de febrero de 2023, por lo que se debe verificar la existencia de posteriores transferencias sujetas de publicación.  
*(última actualización 03/11/2023).*
7. Actos y resoluciones con efectos sobre terceros (patentes, permisos, derechos, concesiones, concursos públicos y otros)
  - 7.1 Actos y resoluciones con efectos sobre terceros: El link se encuentra operativo, detallando los alcances de los siguientes ítems:
    - a) Concursos Públicos: Información actualizada al mes de diciembre de 2023.
    - b) Permisos de Obras: Enlace operativo. Información está actualizada al mes de marzo de 2023. Cada Permiso de obra posee un link que direcciona al documento que acredita dicho permiso.
    - c) Patentes Comerciales: Enlace se encuentra operativo. No registra información respecto del año 2023.
    - d) Convenios: Enlace se encuentra operativo. No registra información respecto del año 2023.
    - e) Programas: Enlace se encuentra operativo. No registra información respecto del año 2023.
    - f) Decretos que afectan a Terceros: Enlace se encuentra operativo. No registra información respecto del año 2023.  
*(última actualización 03/01/2024).*
  - 7.2 Concesiones: Link operativo. Indica mensaje de: "Este organismo no cuenta con documentos relacionados con Concesiones".  
*(última actualización 24/11/2023).*
  - 7.3 Dictámenes: Link operativo. Indica mensaje de: "Este organismo no cuenta con actos y documentos calificados como Dictámenes".  
*(última actualización 02/10/2023).*
8. Trámites ante el Organismo
  - 8.1 Trámites en ChileAtiende: redireccionan al link <https://www.chileatiende.gob.cl/>  
*(última actualización 02/10/2023).*





8.2 Trámites ante el órgano: Link se encuentra operativo, están indicados los siguientes departamentos de la Municipalidad, en los cuales se indican las observaciones:

- a) Dirección de Administración y Finanzas: Presenta información relativa a los trámites que se pueden realizar.
- b) Dirección de Obras: Presenta información relativa a los trámites que se pueden realizar.
- c) Departamento Social: Presenta información relativa a los trámites que se pueden realizar.
- d) Desarrollo Comunitario: Presenta información relativa a los trámites que se pueden realizar.
- e) Dirección de Tránsito: Presenta información relativa a los trámites que se pueden realizar.
- f) OMDEL: Presenta información en todos sus programas referente a los trámites o servicios que presta.
- g) Juzgado de Policía Local: Presenta información relativa a los trámites que se pueden realizar.
- h) DESAM: Presenta información relativa a los trámites que se pueden realizar.  
(última actualización 02/10/2023).

## 9. Subsidios y beneficios

9.1 Subsidios y Beneficios Propios: La Información está disponible, según instrucciones del Consejo para la Transparencia, para cada uno de los beneficios propios, tales como Aporte Funerario, Movilización, Canastas de Alimentos, Insumos Médicos, Equipamiento de Cama, Materiales de Construcción y Subsidio de Discapacidad Mental. Cada uno de ellos, deriva a un detalle respecto de los requisitos y a un enlace donde se puede descargar el Manual de Procedimientos de Ayudas Sociales del Departamento de Desarrollo Social.

(última actualización 02/10/2023).

9.2 Subsidios y Beneficios como Intermediario: La información está disponible en el Portal y el link se encuentra operativo.

(última actualización 02/10/2023).

9.3 Nómina de Beneficiarios: La información se encuentra publicada hasta el mes de noviembre de 2023

(última actualización 03/01/2024).

## 10. Mecanismos de participación ciudadana

10.1 Norma General de Participación Ciudadana: La Información está disponible y el respectivo link redirecciona a la descarga del Decreto Exento 1.937 que aprueba la Ordenanza de Participación Ciudadana.



**10.2 Mecanismos de participación Ciudadana:** el Link se encuentra operativo y la información está disponible de acuerdo a lo señalado en las instrucciones del consejo para la transparencia, identificadas en el ítem Mecanismos de Participación Ciudadana, del mismo modo se contempla información de:

a) **Concejo Municipal:** La información relativa a sus integrantes se encuentra actualizada. El Reglamento de sala se encuentra publicado. Los acuerdos, actas y registro de asistencias del Concejo se encuentran publicados hasta el mes de noviembre de 2023.

b) **Cosoc:** la información de sus integrantes y reglamento se encuentra publicada. Las Actas se encuentra actualizadas hasta el mes de noviembre de 2021 y la nómina de asistencia hasta el mes de diciembre de 2019. En la eventualidad de que existan reuniones posteriores a dicha fecha, se debe publicar esa información en el sitio de Transparencia.

c) **Consejo Comunal de Seguridad Pública:** No existe información publicada respecto de las sesiones del Consejo Comunal de Seguridad Pública para todo el año 2023.

d) **Consejo de Desarrollo Local de Salud:** la información respecto a las actas de reunión y acuerdos y asistencias se encuentra publicada hasta al mes de febrero de 2020.

e) **Consejos Escolares:** Información se encuentra actualizada hasta el mes de septiembre del año 2021.

f) **Mecanismos de Participación Ciudadana:** Se encuentra publicada la información respecto de los mecanismos para promover la participación ciudadana, derivando cada enlace a la norma correspondiente.

g) **Norma General de Participación Ciudadana:** se encuentra publicada en la plataforma de transparencia activa.

h) **Organizaciones Comunitarias:** Información se encuentra actualizada sólo hasta el mes de julio del año 2019.

i) **Cuenta Pública:** Se encuentra publicada la Cuenta Pública año 2022.

j) **Plan Regulador:** Se encuentra publicado el Plan Regulador Comunal del año 2011.

k) **Plan de Desarrollo Comunal:** Se encuentran publicados los Pladecos año 2008 – 2012 y 2015 – 2019. No se encuentra publicado el PLADECO actual que rige la comuna.

l) **Registro Histórico:** Se encuentra publicada la información histórica de participación ciudadana.

m) **Ordenanza de Participación Ciudadana:** Se encuentra publicado el Decreto Exento 1.937 de fecha 22 de marzo de 2012 que aprueba la Ordenanza Municipal de Participación Ciudadana.

n) **Política de Infancia y Juventud de Lanco:** link operativo, redireccionando al documento que contiene la Política de Infancia y Juventud de Lanco.

o) **Plan de Cultura 2021 – 2025:** Se encuentra publicado el Decreto Exento 3255 de fecha 11 de noviembre de 2020 que aprueba el Plan de Cultura para la comuna de Lanco periodo 2021 – 2025.

*(última actualización 02/10/2023).*



## 11. Presupuesto asignado y su ejecución:

11.1 Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial: No existe información publicada para el año 2023. Para el periodo enero a diciembre de los años 2020; 2021 y 2022 tampoco no existe información publicada.

11.2 Presupuesto Asignado y Modificaciones: Link se encuentra operativo para las áreas de Municipio, Educación y Salud.

a) **Presupuesto Inicial:** El enlace del presupuesto inicial de la área Municipal generan la descarga de un archivo en formato PDF con la información actualizada. Sin embargo, para las áreas de Educación y Salud no genera descarga y se evidencia un error de plataforma, que se indica a continuación:



b) **Modificaciones Presupuestarias:** Para las áreas de Municipio, DAEM y DESAM, no se encuentra información publicada durante el año 2023.

11. Presupuesto asignado y su ejecución: Presupuestos asignados y modificaciones	Modificaciones Presupuestarias	2023
	2016	Daem
Presupuesto Inicial	2017	Desam
Modificaciones Presupuestarias	2018	Municipalidad
Histórico	2019	
	2020	
	2021	
	2022	
	2023	

\*Fuente: Sitio web transparencia activa municipal. Captura de pantalla al 08 de enero de 2024.

## II. Presupuesto asignado y su ejecución

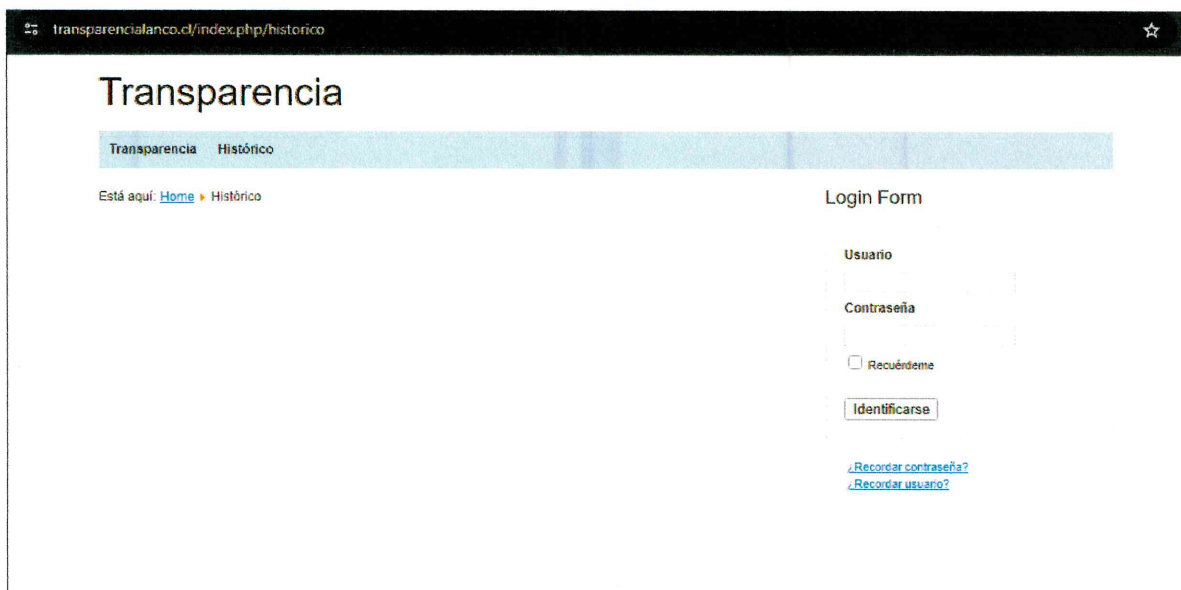
Presupuestos asignados y modificaciones: mostrando 0 de 0 resultados

Filtrar Limpiar Filtro

Compartir

\*Fuente: Sitio web transparencia activa municipal. Captura de pantalla al 08 de enero de 2024.

- c) Histórico: No se presenta información histórica respecto del presupuesto asignado y sus modificaciones:



transparencialanco.cl/index.php/historico

# Transparencia

Transparencia Histórico

Está aquí: [Home](#) > Histórico

Login Form

Usuario

Contraseña

Recuérdeme

Identificarse

[¿Recordar contraseña?](#)

[¿Recordar usuario?](#)

\*Fuente: Sitio web transparencia activa municipal. Captura de pantalla al 08 de enero de 2024.

(última actualización 14/12/2023).

11.3 Balance de Ejecución Presupuestaria: el Link se encuentra operativo, sin embargo, para las áreas de educación, salud y municipio, no existe información publicada durante el año 2023.

**TRANSPARENCIA ACTIVA**

Transparencia Activa > 11. Presupuesto asignado y su ejecución: Balance de Ejecución Presupuestaria > Muni

11. Presupuesto asignado y su ejecución: Balance de Ejecución Presupuestaria	Muni
	2016
Daem	2017
Desam	2018
<b>Muni</b>	2019
	2020
	2021
	2022

\*Fuente: Sitio web transparencia activa municipal. Captura de pantalla al 08 de enero de 2024.

11.4 Estado de Situación Financiera: el Link se encuentra operativo, sin embargo, para las áreas de educación, salud y municipio, no existe información publicada durante el año 2023.

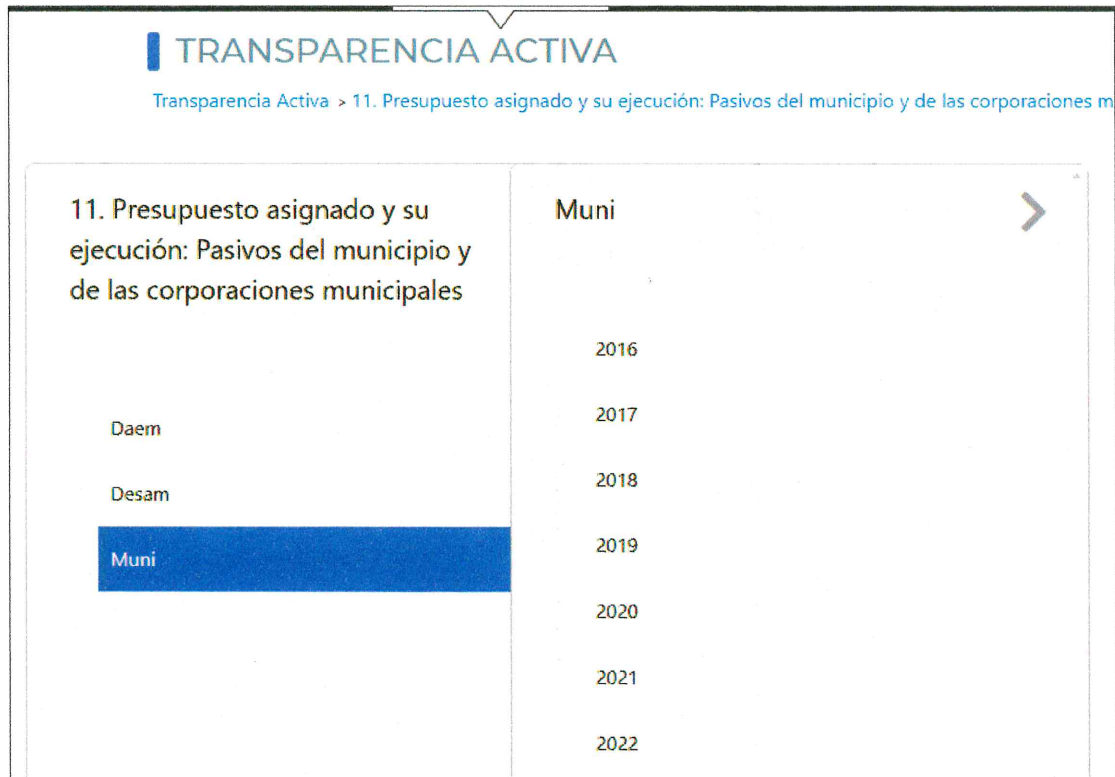
**TRANSPARENCIA ACTIVA**

Transparencia Activa > 11. Presupuesto asignado y su ejecución: Estado de situación financiera > Muni

11. Presupuesto asignado y su ejecución: Estado de situación financiera	Muni
	2016
Daem	2017
Desam	2018
<b>Muni</b>	2019
	2020
	2021
	2022

\*Fuente: Sitio web transparencia activa municipal. Captura de pantalla al 08 de enero de 2024.

11.5 Pasivo del Municipio y de las Corporaciones Municipales: Las áreas de Municipio, DAEM y DESAM no contienen información publicada para el año 2023.



**TRANSPARENCIA ACTIVA**

Transparencia Activa > 11. Presupuesto asignado y su ejecución: Pasivos del municipio y de las corporaciones m

11. Presupuesto asignado y su ejecución: Pasivos del municipio y de las corporaciones municipales	Muni
	2016
Daem	2017
Desam	2018
<b>Muni</b>	2019
	2020
	2021
	2022

\*Fuente: Sitio web transparencia activa municipal. Captura de pantalla al 08 de enero de 2024.

11.6 Ejecución Presupuestaria: Se encuentra publicado el primer, segundo y tercer informe trimestral elaborado por la Dirección de Control Interno. (última actualización 02/10/2023).

## 12. Auditorías al ejercicio asignado y aclaraciones

12.1 Auditorías CGR: el Link se encuentra operativo y la información disponible está actualizada. (última actualización 02/10/2023).

12.2 Auditorías Internas: link se encuentra operativo, sin embargo, no se encuentran publicadas algunas de las auditorías elaboradas por esta Dirección de Control Interno, a saber: Informe Final de Auditoría al otorgamiento de subvenciones municipales en el periodo comprendido entre julio 2021 y julio 2023 de fecha 26 de octubre de 2023.

## TRANSPARENCIA ACTIVA

Transparencia Activa > 12. Auditorías al ejercicio presupuestario y aclaraciones: Auditorías > Auditorías Internas

### 12. Auditorías al ejercicio presupuestario y aclaraciones

Auditorías: mostrando 17 de 17 resultados

Filtrar

Limpiar Filtro

Compartir

Descargar CSV

Expandir

Última actualización: 02/10/2023

Título de la auditoría	Entidad que efectuó la auditoría	Materia	Fecha de inicio de la auditoría	Fecha de término de la auditoría	Inicio Período auditado (dd/mm/aaaa)	Fin Período auditado (dd/mm/aaaa)	Aclaración y/o forma de dar respuesta a observaciones	Fecha Publicación	Enlace al informe final de auditoría
INFORME FINAL DE AUDITORIA N° 0023-2023 SOBRE CONTROL DE VEHÍCULOS MUNICIPALES 2023	DIRECCIÓN DE CONTROL	INFORME FINAL RESPECTO DE LA AUDITORIA COORDINADA A LOS VEHÍCULOS MUNICIPALES 2023	13/07/2023	13/07/2023	13/07/2023	13/07/2023	Sin respuesta/No procede	08/08/2023	<a href="#">ENLACE</a>
AUDITORIA A LA TRANSPARENCIA	DIRECCIÓN DE CONTROL	AUDITORIA A LA TRANSPARENCIA	01/01/2022	31/12/2022	01/01/2022	31/01/2022	Sin respuesta/No	09/02/2023	<a href="#">ENLACE</a>

\*Fuente: Sitio web transparencia activa municipal. Captura de pantalla al 08 de enero de 2024. (última actualización 02/10/2023).

### 13. Participación en otras Entidades

13.1 Entidades en que tenga participación, representación o intervención el organismo: el enlace se encuentra operativo y la información está disponible de acuerdo con lo señalado en las instrucciones del consejo para la transparencia.

(última actualización 02/10/2023).

14. Antecedentes preparatorios de normas jurídicas generales que afecten a empresas de menor tamaño: Este organismo no cuenta con documentos relacionados con Antecedentes preparatorios de normas jurídicas que afecten a empresas de menor tamaño.

15. Lobby y gestión de intereses: Acceso y Link Operativo. <https://www.leylobby.gob.cl/instituciones/MU133>.

Respecto de las Audiencias Públicas, se da cuenta que la información que se presenta para el año 2023, da cuenta de audiencias públicas realizadas por el Sr. Alcalde Juan Rocha Aguilera hasta el mes de junio y de la Concejal doña Mónica Patiño Fernández hasta el mes de julio de esa anualidad.

Plataforma Ley del Lobby I. Municipalidad de Lanco

Sujetos Pasivos Sujetos Activos Audiencias Viajes Donativos

Inicio / Audiencias / 2023

### Audiencias - Año 2023

En este registro encontrará las audiencias efectuadas en conformidad con la ley N° 20.730 por los sujetos pasivos que se señalan.

Nombre completo	Cargo o función	Audiencias o reuniones
Mónica Patiño	Concejala(a)	<a href="#">Ver detalle</a>
Juan Rocha	Alcalde(sa)	<a href="#">Ver detalle</a>

\*Fuente: Sitio web transparencia activa municipal. Captura de pantalla al 08 de enero de 2024.

Respecto a la información de Viajes se registra información de actividades realizadas durante el año 2023.

Plataforma Ley del Lobby I. Municipalidad de Lanco

Sujetos Pasivos Sujetos Activos Audiencias Viajes Donativos

Inicio / Viajes / 2023

### Viajes - Año 2023

En este registro encontrará los viajes realizados en conformidad con la ley N° 20.730 por los sujetos pasivos que se señalan.

Nombre completo	Cargo o función	Viajes
Rosendo Manqui	Concejala(a)	<a href="#">Ver detalle</a>
Juan Santana	Concejala(a)	<a href="#">Ver detalle</a>
Mónica Patiño	Concejala(a)	<a href="#">Ver detalle</a>
Luis Urbe	Concejala(a)	<a href="#">Ver detalle</a>
César Troncoso	Concejala(a)	<a href="#">Ver detalle</a>
Juan Rocha	Alcalde(sa)	<a href="#">Ver detalle</a>

\*Fuente: Sitio web transparencia activa municipal. Captura de pantalla al 08 de enero de 2024.

En relación con las Donaciones recibidas por el Edil, se evidencia solo 1 registro, fechado el día 04 de septiembre de 2023.

Plataforma Ley del Lobby I. Municipalidad de Lanco

Sujetos Pasivos Sujetos Activos Audiencias Viajes Donativos

Inicio / Donativos / 2023 / Juan Rocha

### Donativos - Año 2023 - Juan Rocha

En este registro encontrará los donativos efectuados en conformidad con la ley N° 20.730 a los sujetos pasivos que se señalan.

Fecha	Singularización	Ocasión	Procedencia
04-09-2023	14 cortinas para la delegación municipal de Malalhue	Renovación cortinas delegación municipal Malalhue	Marisel Fabiola Andrade González

\*Fuente: Sitio web transparencia activa municipal. Captura de pantalla al 08 de enero de 2024.



16. Declaración de patrimonio e intereses ley N°20.880: Acceso y Link Operativo

<https://www.declaracionjurada.cl/pubsistema/patrimonio.web.publico/pu/index.html?sid=681>. Dicho enlace direcciona al sitio de Declaraciones de Intereses y Patrimonio de la Contraloría General de la República, encontrándose la información de Declaración de los actuales ediles.

17. Informe anual a la Subdere: El link se encuentra operativo, sin embargo, no hay información publicada para el año 2023.



*\*Fuente: Sitio web transparencia activa municipal. Captura de pantalla al 08 de enero de 2024. (última actualización 16/11/2023).*

- Juntas de Vecinos y Organizaciones Comunitarias – Ley 21.146
  - Registros Públicos de Organizaciones Vigentes: la información se encuentra publicada y vigente para:
    - i. Juntas de Vecinos: La información se encuentra disponible y actualizada, indicando las juntas de vecinos existentes en la comuna y su vigencia.
    - ii. Uniones Comunales: La información se encuentra disponible y actualizada, indicando las Uniones Comunales existentes y su vigencia.
    - iii. Organización Comunitaria Funcional: La información se encuentra disponible y actualizada, indicando las Organizaciones Comunitarias Funcionales y su vigencia.  
*(última actualización 02/01/2024).*
  - Elecciones: Link operativo, mostrando información respecto a todas las elecciones de las Juntas de Vecinos y Organizaciones Comunitarias, junto con los enlaces a los documentos que respaldan dichas elecciones.  
*(última actualización 02/01/2024).*



➤ **Más Información y Otros Trámites:** Link operativo, redireccionando al sitio web de la División de Organizaciones Sociales (DOS) <https://ley21146.msgg.gob.cl/index.html#>

- **Acceso a Información Pública:**
  - **Índice de actos y documentos calificados como secretos o reservados (\*):** Este organismo no cuenta con actos o documentos calificados como secretos o reservados.
  - **Formulario Solicitudes de Acceso a la Información:** Link Operativo y formularios disponibles.
  - **Registro Histórico:** Link operativo, redireccionando a carpeta que contiene el registro histórico de documentos publicados en Transparencia Activa Municipal.
  
- **Otros Antecedentes:** Link se encuentra operativo, pero no registra información publicada.
  
- **Costos de reproducción:** Link Operativo e información disponible en el Enlace.
  
- **Registros Históricos:** Link operativo, redireccionando a carpeta que contiene el registro histórico de documentos publicados en Transparencia Activa Municipal.
  
- **Dificultades técnicas, visualizadores y Plug-ins**
  - **Dificultades técnicas:** Enlace operativo, indicando el mensaje de "Si encuentra algún error o inconveniente técnico en la navegación o aplicación de las secciones de transparencia activa de nuestro organismo, agradeceremos nos informe a [transparencia@munilanco.cl](mailto:transparencia@munilanco.cl)".
  - **Visualizadores & plug-ins:**
    - Visualizador documentos PDF (.pdf) [Descargar \(Windows, Mac OS, Linux\)](#)
    - Visualizador archivos Word (.doc) [Descargar \(Windows\)](#)
    - Visualizador archivos Excel (.xls) [Descargar \(Windows\)](#)
    - Visualizador archivos PowerPoint (.ppt, .pps) [Descargar \(Windows\)](#)
    - Componente Adobe Flash Player [Descargar \(Windows, Mac OS, Linux\)](#)
    - Openoffice software gratuito de oficina [Descargar \(Windows\)](#)..
    - Máquina virtual de Java (para firma avanzada y visualizador de procesos) [varias plataformas](#)



## B) DEL CUMPLIMIENTO DE LA INFORMACIÓN DISPUESTA EN EL PORTAL DE TRANSPARENCIA POR LA MUNICIPALIDAD DE LANCO.

De acuerdo con la inspección realizada en el apartado anterior y las observaciones efectuadas en esta revisión, esta Dirección ha determinado un cuadro resumen, según la calificación de acuerdo con el nivel de cumplimiento, el cual está dado mediante el otorgamiento de porcentajes conforme el nivel de funcionamiento, operatividad e información dispuesta en cada uno de los enlaces de la página web, según se indica en la siguiente tabla:

Concepto	Porcentaje de Cumplimiento
Operativo Actualizado	100%
Operativo Desactualizado y/o con Observaciones	Desde 0% a 99%
No Operativo	0%

La ponderación final de cumplimiento está dada por un análisis exhaustivo de cada uno de los acápite que componen la transparencia activa, la cual parte en un 100%, dividiendo en la cantidad de subcomponentes de dichos acápite y multiplicándolo por aquellos subcomponentes que cumplen con la instrucción general N°11 del Consejo para la Transparencia, lo que arroja su porcentaje final de cumplimiento.

Lo anterior, está dado por la siguiente fórmula:

Ponderación:  $(100 / \text{Cantidad de subcomponentes}) * \text{Cantidad de subcomponentes que cumplen con la instrucción general N°11 del CPT}$ .

N°	PAGINA TRANSPARENCIA ACTIVA MUNICIPALIDAD DE LANCO	DESGLOSE	ESTADO	CUMPLIMIENTO
1	Publicaciones en Diario Oficial	Actos y documentos que han sido objeto de publicación en el Diario Oficial	Operativo Actualizado	100%
2	Potestades y Marco Normativo	Marco Normativo	Operativo Actualizado	100%
		Potestades, competencias, responsabilidades, funciones, atribuciones y/o tareas	Operativo Actualizado	100%
3		Reglamentos	Operativo Actualizado	100%



	Estructura Orgánica y Facultades, funciones y Atribuciones	Lista de Directivos y Jefaturas de Departamentos, secciones y oficinas.	Operativo Actualizado	100%
		Organigrama	Operativo Actualizado	100%
		Facultades, funciones y atribuciones de sus unidades u órganos internos	Operativo Actualizado	100%
4	Personal y Remuneraciones	Personal a Contrata	Operativo con observaciones desactualizado	83,23%
		Personal de Planta	Operativo con observaciones desactualizado	83,23%
		Personal sujeto al Código de Trabajo	Operativo Actualizado	100%
		Personas naturales contratadas a Honorarios	Operativo Actualizado	100%
		Escala Remuneraciones	Operativo Actualizado	100%
5	Adquisiciones y Contrataciones	Sistema de Compras Publicas	Operativo Actualizado	100%
		Contrataciones relativas a Bienes Inmuebles y otras Compras	Operativo con observaciones desactualizado	41,66%
6	Transferencias de fondos y aportes económicos entregados	Transferencias reguladas por la Ley N°19.862	Operativo Actualizado	100%
		Otras Transferencias	Operativo con observaciones desactualizado	16,67%
7	Actos y resoluciones con efectos sobre terceros (patentes, permisos, derechos, concesiones,	Actos y resoluciones con efectos sobre terceros	Operativo con observaciones desactualizado	20,83%
		Concesiones	Operativo	No Aplica



	concursos, públicos y otros	Dictámenes	Operativo	No Aplica
8	Trámites ante el organismo	Tramites en Chileatiende	Operativo Actualizado	100%
		Trámites ante el órgano	Operativo Actualizado	100%
9	Subsidios y Beneficios	Subsidios y Beneficio Propios	Operativo Actualizado	100%
		Subsidios y Beneficios como Intermediario	Operativo Actualizado	100%
		Nómina de Beneficiarios	Operativo Actualizado	100%
10	Mecanismos de Participación Ciudadana	Norma General de Participación Ciudadana	Operativo Actualizado	100%
		Mecanismos de Participación Ciudadana	Operativo con observaciones	46,11%
11	Presupuesto asignado y su ejecución	Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial	Operativo con observaciones desactualizado	0%
		Presupuesto Inicial	Operativo con observaciones desactualizado	33,33%
		Modificaciones Presupuestarias	Operativo con observaciones desactualizado	0%
		Balance de Ejecución Presupuestaria	Operativo con observaciones desactualizado	0%
		Estado de Situación Financiera	Operativo con observaciones desactualizado	0%
		Pasivos del Municipio y de las Corporaciones Municipales	Operativo con observaciones desactualizado	0%
		Ejecución Presupuestaria	Operativo Actualizado	100%



12	Auditorías al ejercicio presupuestario y aclaraciones	Auditorias CGR	Operativo Actualizado	100%
		Auditorías Internas	Operativo con observaciones desactualizado	50%
13	Participación en otras Entidades	Entidades en que tenga participación, representación o intervención el organismo	Operativo Actualizado	100%
14	Antecedentes preparatorios de Normas Jurídicas Generales que afecten a empresas de menor tamaño	Antecedentes preparatorios de Normas Jurídicas Generales que afecten a empresas de menor tamaño	No aplica	No aplica
15	Lobby y Gestión de interés	Acceso a sitio Ley de Lobby	Operativo Actualizado	54,16%
16	Declaración de patrimonio e interés Ley N°20.880	Declaraciones de Patrimonio e Interés Ley 20.880	Operativo Actualizado	100%
17	Informe Anual a la SUBDERE	Informe Anual a la SUBDERE	Operativo Actualizado	0%
Juntas de Vecinos y Organizaciones Comunitarias – Ley 21.146	Registros Públicos de Organizaciones Vigentes	Operativo Actualizado	100%	
	Elecciones	Operativo Actualizado	100%	
	Más Información y Otros Trámites	Operativo Actualizado	100%	
Acceso a Información Pública	Índice de actos y documentos calificados como secretos o reservados	No aplica	No Aplica	
	Formulario de solicitud de Accesos a la Información	Operativo Actualizado	100%	



	Registro Histórico	Operativo Actualizado	100%
Otros Antecedentes	Otros Antecedentes	Operativo Actualizado	100%
Costos de reproducción	Costos directos de reproducción de la información solicitada	Operativo Actualizado	100%
Registros Históricos	Registro Histórico Municipal	Operativo Actualizado	100%
Dificultades Técnicas, Visualizadores & Plug-Ins	Dificultades técnicas	Operativo Actualizado	100%
	Visualizadores & plug-ins	Operativo Actualizado	100%
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE TRANSPARENCIA ACTIVA			<b>77,22%</b>

Fuente: Elaboración Dirección de Control Interno

c) DEL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES DEL MUNICIPIO DEL CONVENIO MARCO DE COOPERACIÓN SUSCRITO ENTRE LA MUNICIPALIDAD DE LANCO Y EL CONSEJO PARA LA TRANSPARENCIA.

Con fecha 18 de marzo de 2014, se suscribió Convenio de Cooperación entre la Municipalidad de Lanco y el Consejo para la Transparencia, aprobado por Resolución exenta N°477, con fecha 05 de agosto 2014 y sancionado por Decreto Exento N°4.881 del 13 de agosto de 2014.

Que en el inciso cuarto detalla las Obligaciones del Municipio en relación con el Modelo de Gestión de Transparencia Municipal, razón por la cual, mediante correo electrónico del miércoles 03 de enero de 2023, se solicitó a la Unidad de Transparencia información respecto del cumplimiento de dichas obligaciones, cuya respuesta no fue remitida a esta unidad contralora hasta la instancia de emisión del presente informe.

## VII. CONCLUSIONES, OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

Respecto de la auditoría realizada a la página web del Municipio, cabe destacar que la totalidad de los links que fueron revisados se encuentran operativos, ya sea redireccionando directamente en la Página del Portal de Transparencia, lo que facilita el acceso a la información o generándose la descarga del archivo de manera óptima, cumpliendo con la facilidad de uso, que permite a los usuarios poder consultar o acceder a la información municipal.



Por otra parte, se encontraba operativo el *banner* del Portal de transparencia para acceder a la información pública, de conformidad a la Ley N° 20.285, Título III de la Transparencia Activa y la Instrucción General N° 11 del Consejo para la Transparencia, el cual, entre otros, indica que la información debe incorporarse en los sitios electrónicos en forma completa y actualizada, y de un modo que permita su fácil identificación y un acceso expedito.

Sin embargo, en materia de actualización de los antecedentes publicados en el portal de **transparencia activa** municipal, se puede observar una desactualización de la información en algunos apartados. En algunos acápite datan de fechas anteriores al año 2023.

Dichos incumplimientos en materia de actualización de información en el portal de Transparencia Activa se encuentran detallados en el numeral IV, letra A del presente documento.

Cabe hacer presente que el artículo 7° de la ley N°20.285, sobre acceso a la información pública señala que los órganos de la Administración del Estado -entre ellos los municipios- deberán mantener a disposición permanente del público, a través de sus sitios electrónicos, los antecedentes actualizados, al menos, una vez al mes.

La auditoría realizada por esta Dirección, donde se aplicaron los criterios contenidos en la Instrucción General N°11 del Consejo para la Transparencia, arrojó un **77,22% de cumplimiento**, considerando la información que debe estar disponible y además actualizada.

El cumplimiento de las normas de transparencia e información a la comunidad constituye uno de los indicadores (15% de ponderación) del Fondo de Incentivo a la Gestión Municipal, en donde la SUBDERE solicita al Consejo para la Transparencia los niveles de cumplimiento del municipio en materia de transparencia, por lo que este informe es una herramienta para identificar nudos críticos, realizar observaciones y sugerir mejoras para la gestión.

En consecuencia, se sugiere a la Autoridad instruir a la Unidad de Transparencia y los Departamentos Municipales que suministran de información en materia de transparencia activa, para que en coordinación se subsanen las observaciones vertidas por esta Dirección, las cuales dicen relación con la actualización de la transparencia activa.

  
Nelson Abarca Sepúlveda  
Director de Control  
Ilustre Municipalidad de Lanco