



GOBIERNO DE SANTIAGO

*Juntos. mejor región.*

# Comité Control Interno de Riesgos Estratégicos

SEGUNDA SESIÓN

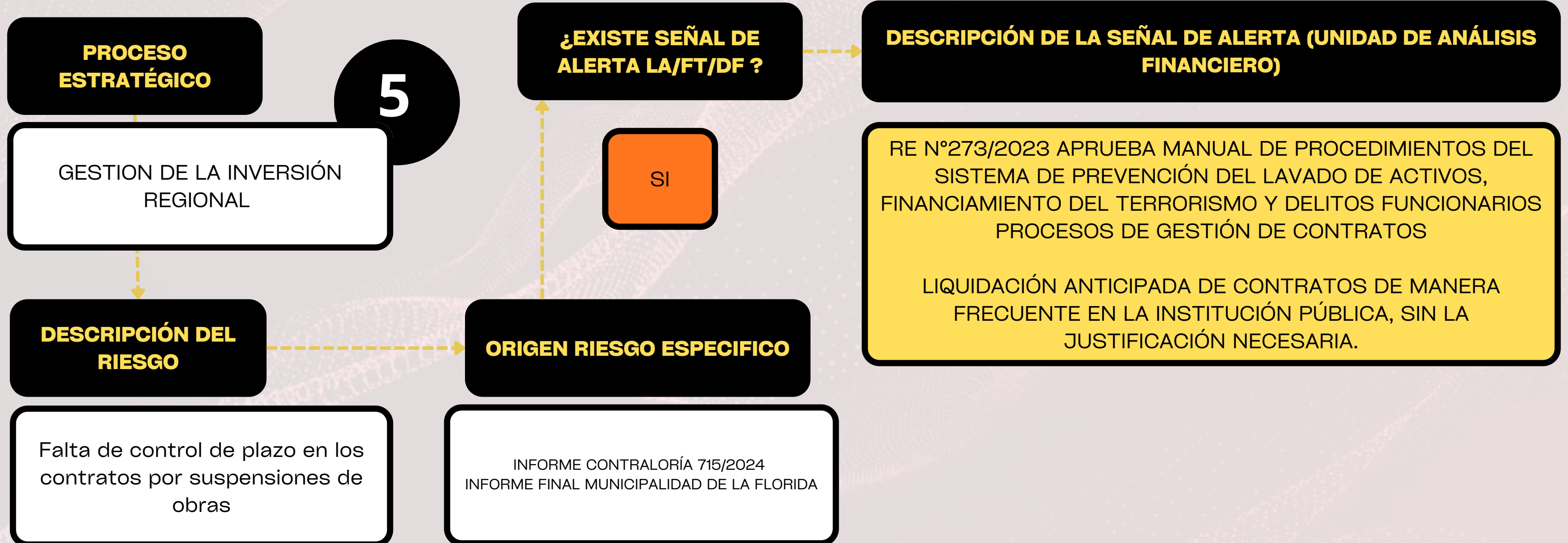
**DIVISIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y TRANSPORTES (DEPARTAMENTO DE EJECUCIÓN)**  
**DIVISIÓN PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE INVERSIONES)**



**DIVISIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y TRANSPORTES (DEPARTAMENTO DE EJECUCIÓN)**  
**DIVISIÓN PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE INVERSIONES)**  
**DIVISIÓN DE PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO REGIONAL (DEPARTAMENTO DE ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE INVERSIONES)**

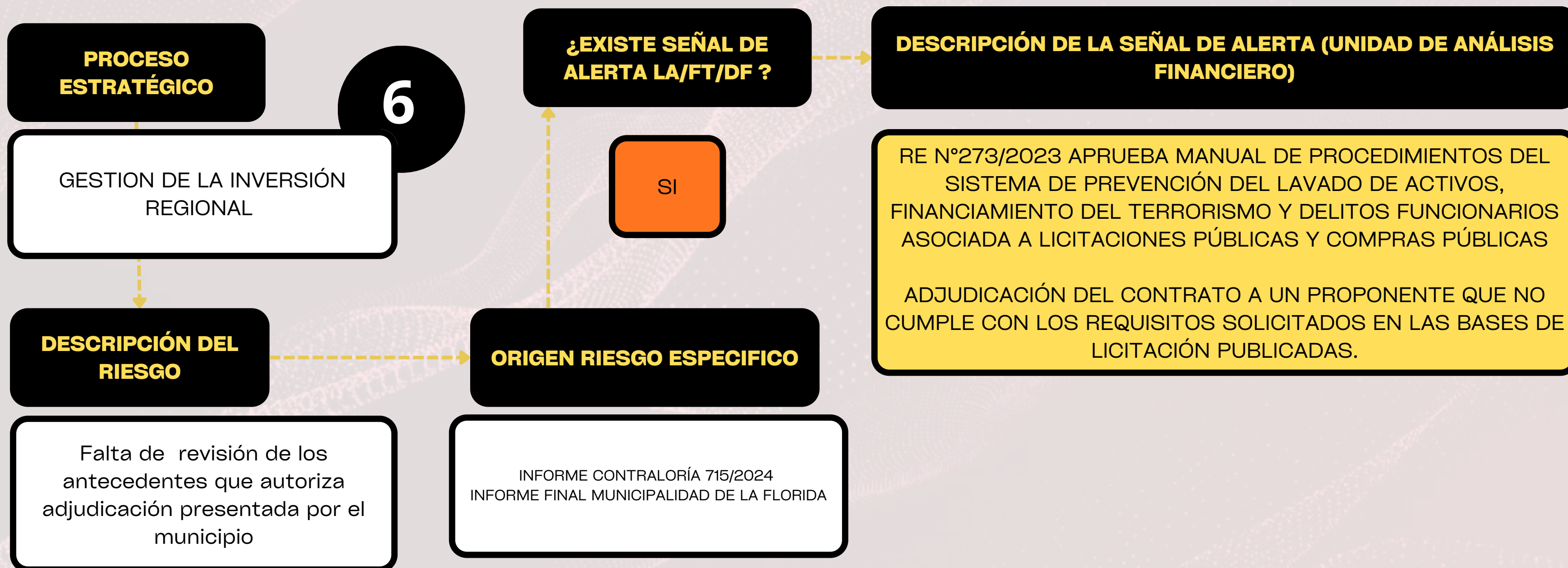
PROCESO ESTRATÉGICO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	ORIGEN RIESGO ESPECIFICO
2 COORDINACIÓN DE LA INVERSIÓN PÚBLICA EN LA REGIÓN	Aprobación de proyecto que en sus especificaciones técnicas no incluye todas las partidas requeridas	AUDITORÍA CONTRALORÍA INFORME 600/2024 INSPECCION DE OBRAS PUBLICAS GOBIERNO REGIONAL METROPOLITANO MEJORAMIENTO DE RECINTOS DEPORTIVOS EN LA REGIÓN METROPOLITANA DE SANTIAGO
3 COORDINACIÓN DE LA INVERSIÓN PÚBLICA EN LA REGIÓN	Modificaciones de obras en terreno no incluidas en la modificación de contrato	
4 GESTION DE LA INVERSIÓN REGIONAL	Contratos no actualizados en el sistema de gestión de obras SISGEOB, de la Contraloría General de la República (portal GEO-CGR)	
		<div>¿EXISTE SEÑAL DE ALERTA LA/FT/DF ?</div> <div>NO</div>

**DIVISIÓN PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE INVERSIONES)**  
**ADMINISTRACIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO JURÍDICO Y FISCALÍA)**

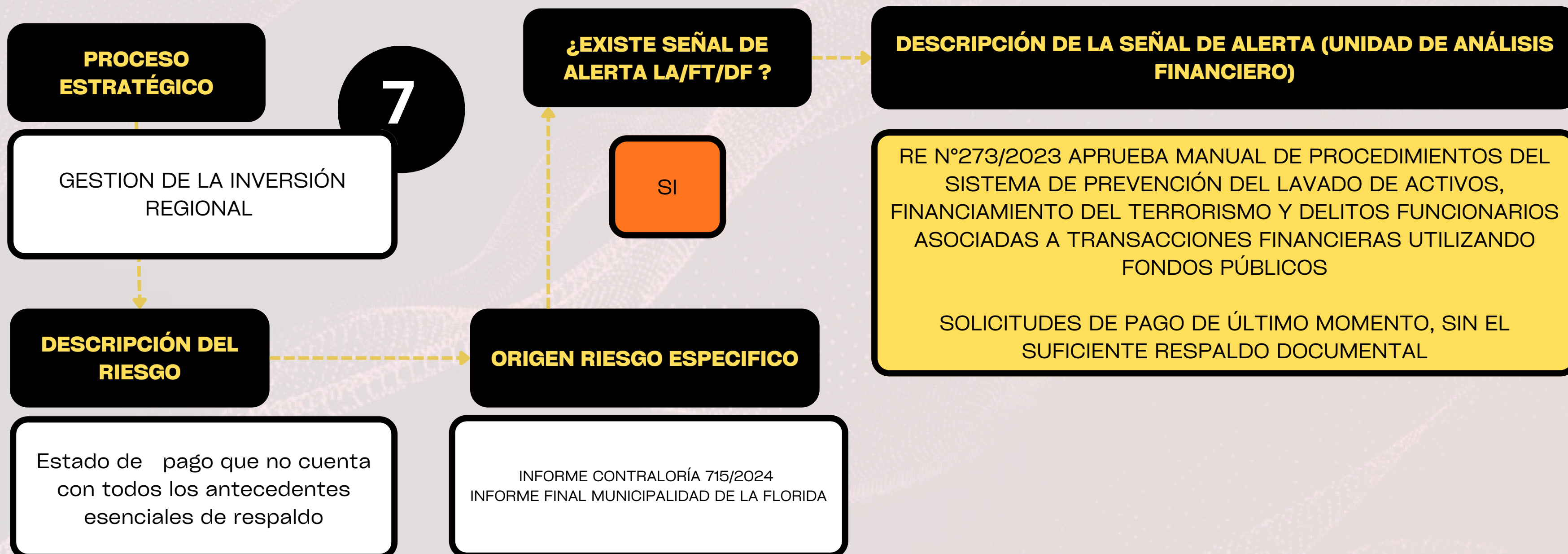




## DIVISIÓN PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE INVERSIONES)



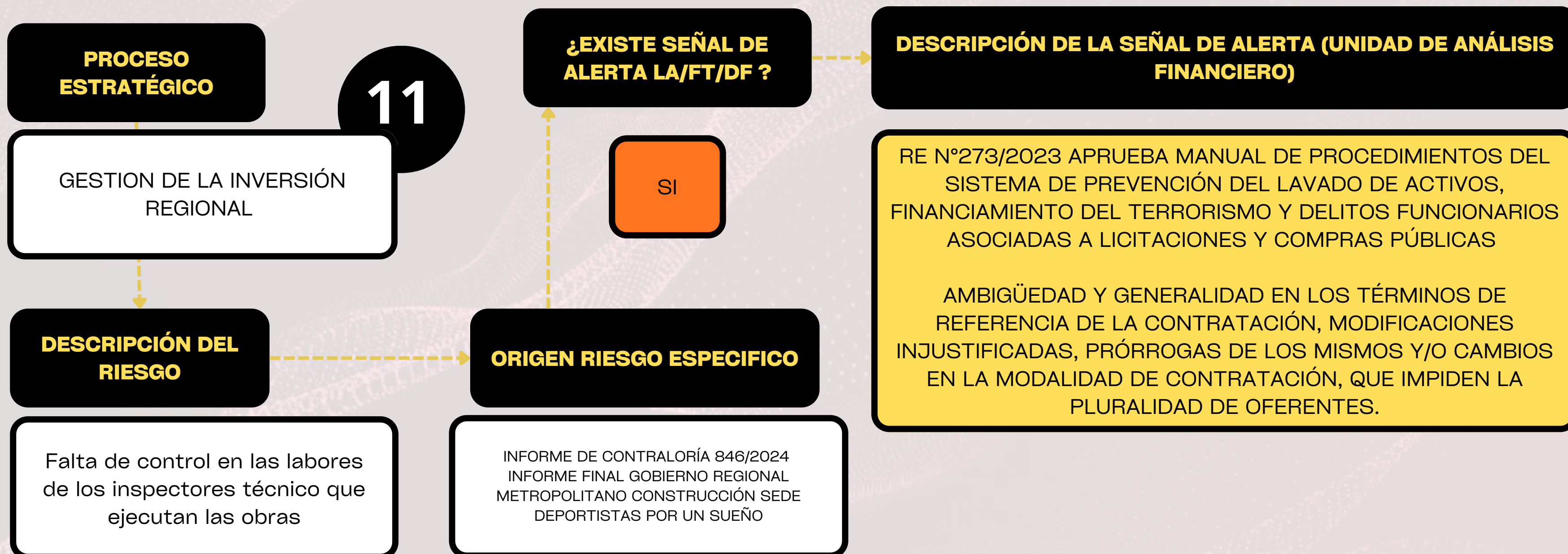
**DIVISIÓN PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE INVERSIONES)**  
**DIVISIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y TRANSPORTES (DEPARTAMENTO DE EJECUCIÓN)**



**DIVISIÓN PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE INVERSIONES)**  
**DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (DEPARTAMENTO DE FINANZAS)**

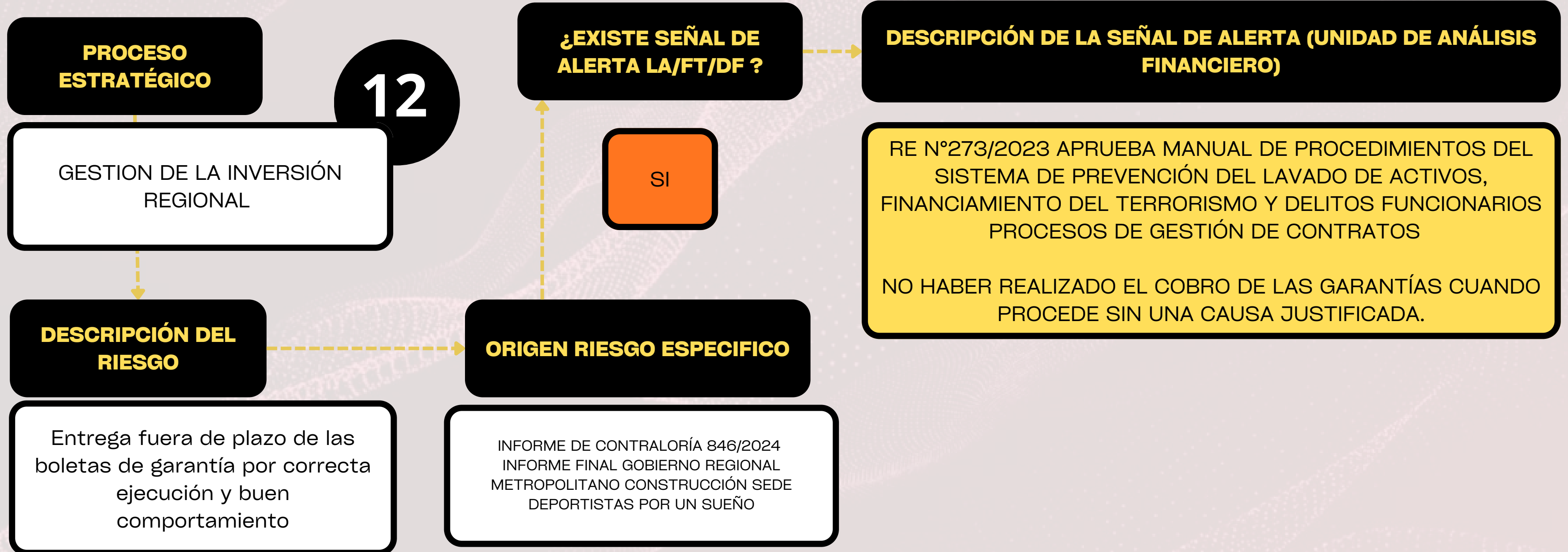
PROCESO ESTRATÉGICO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	ORIGEN RIESGO ESPECIFICO
8 GESTION DE LA INVERSIÓN REGIONAL	Boletas de garantía no cumplen con los montos y plazos establecido en las bases	INFORME CONTRALORÍA 715/2024 INFORME FINAL MUNICIPALIDAD DE LA FLORIDA
9 GESTION DE LA INVERSIÓN REGIONAL	Pagos de facturas después de los 30 días establecido por la Ley	INFORME DE CONTRALORÍA 846/2024 INFORME FINAL GOBIERNO REGIONAL METROPOLITANO CONSTRUCCIÓN SEDE DEPORTISTAS POR UN SUEÑO
10 GESTION DE LA INVERSIÓN REGIONAL	Carece de los mecanismos que aseguren el control y recepción de materiales en obra, control del programa de inspección y ensayos, control de la programación de las obras, control de los recursos empleados en las obras, antecedentes de respaldo para las variaciones de monto y/o plazo, entre otros	<div>¿EXISTE SEÑAL DE ALERTA LA/FT/DF ?</div> <div>NO</div>

## DIVISIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y TRANSPORTES (DEPARTAMENTO DE EJECUCIÓN)

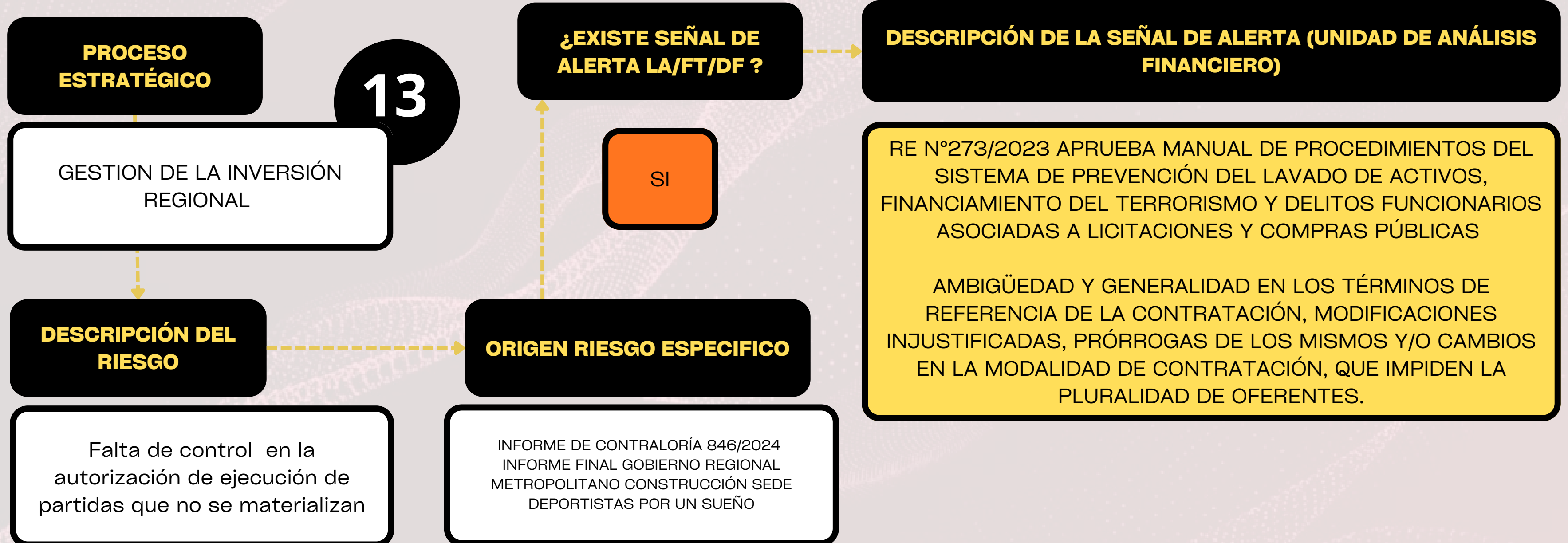




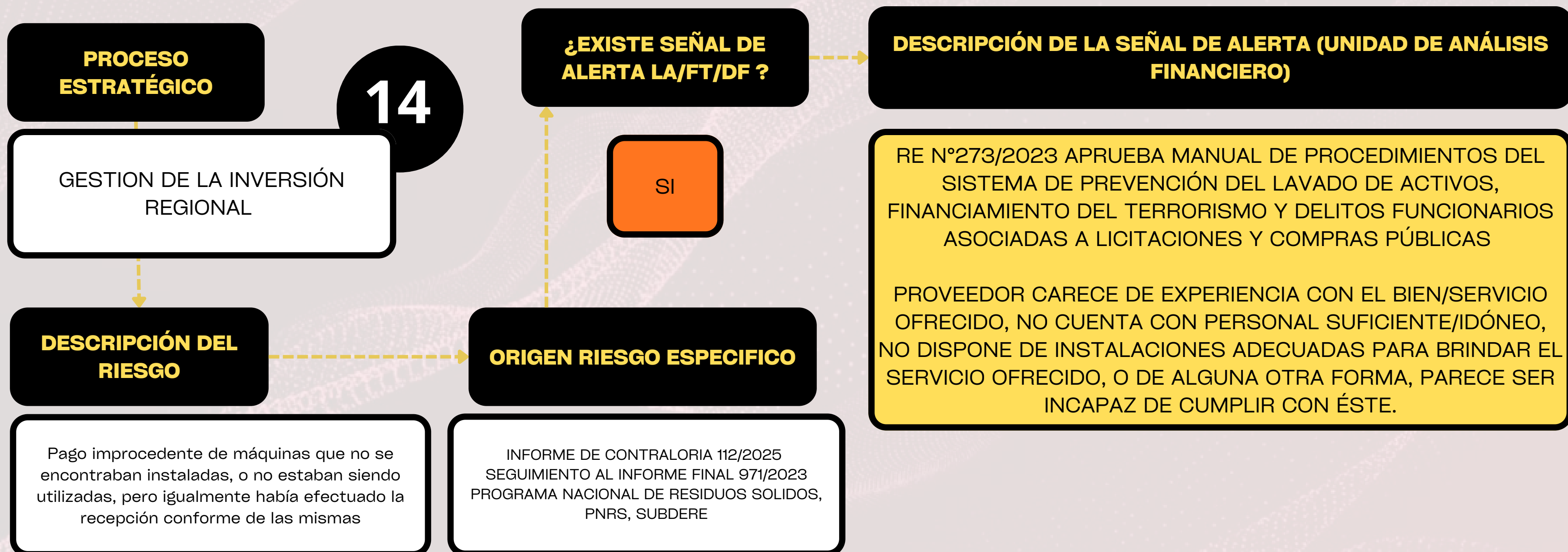
**DIVISIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y TRANSPORTES (DEPARTAMENTO DE EJECUCIÓN)**  
**DIVISIÓN PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE INVERSIONES)**



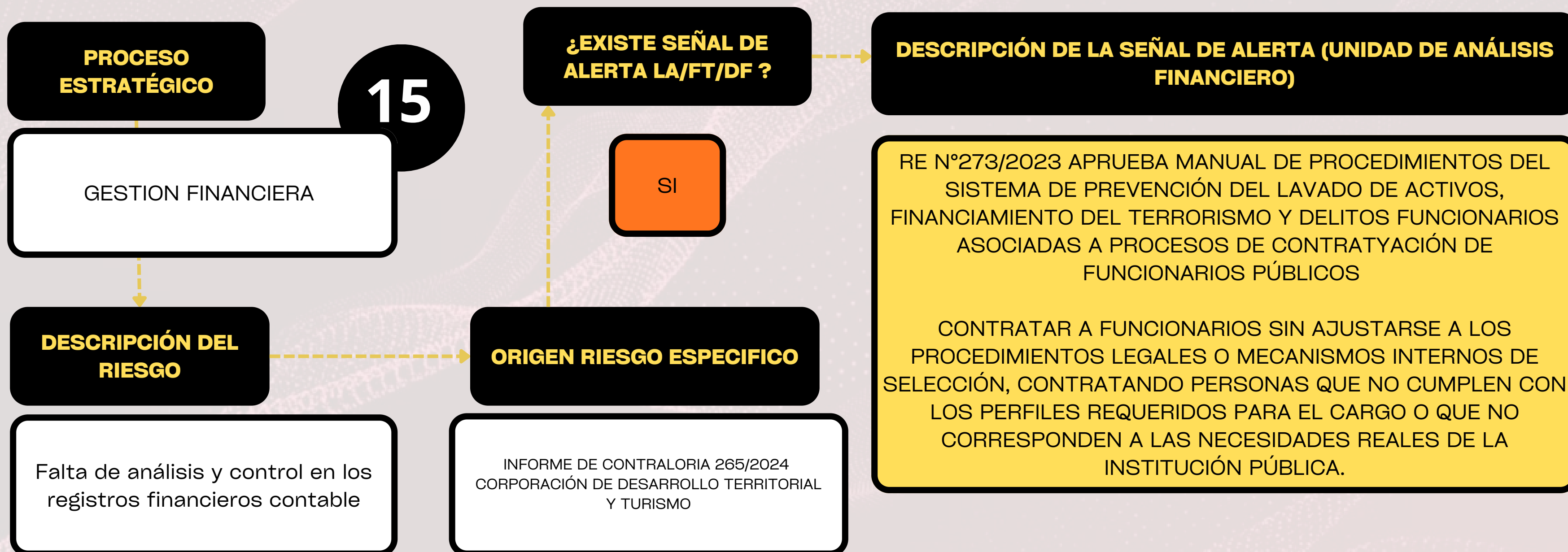
## DIVISIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y TRANSPORTES (DEPARTAMENTO DE EJECUCIÓN)



**DIVISIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y TRANSPORTES (DEPARTAMENTO DE EJECUCIÓN)**  
**DIVISIÓN PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE INVERSIONES)**

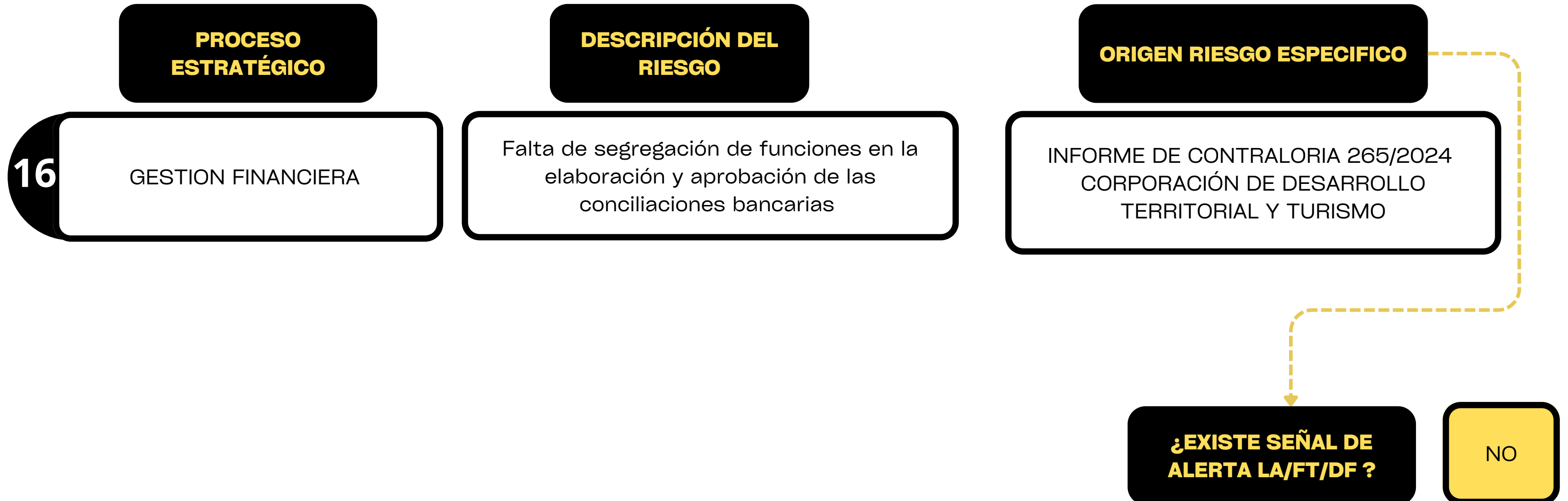


## DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (DEPARTAMENTO FINANZAS)

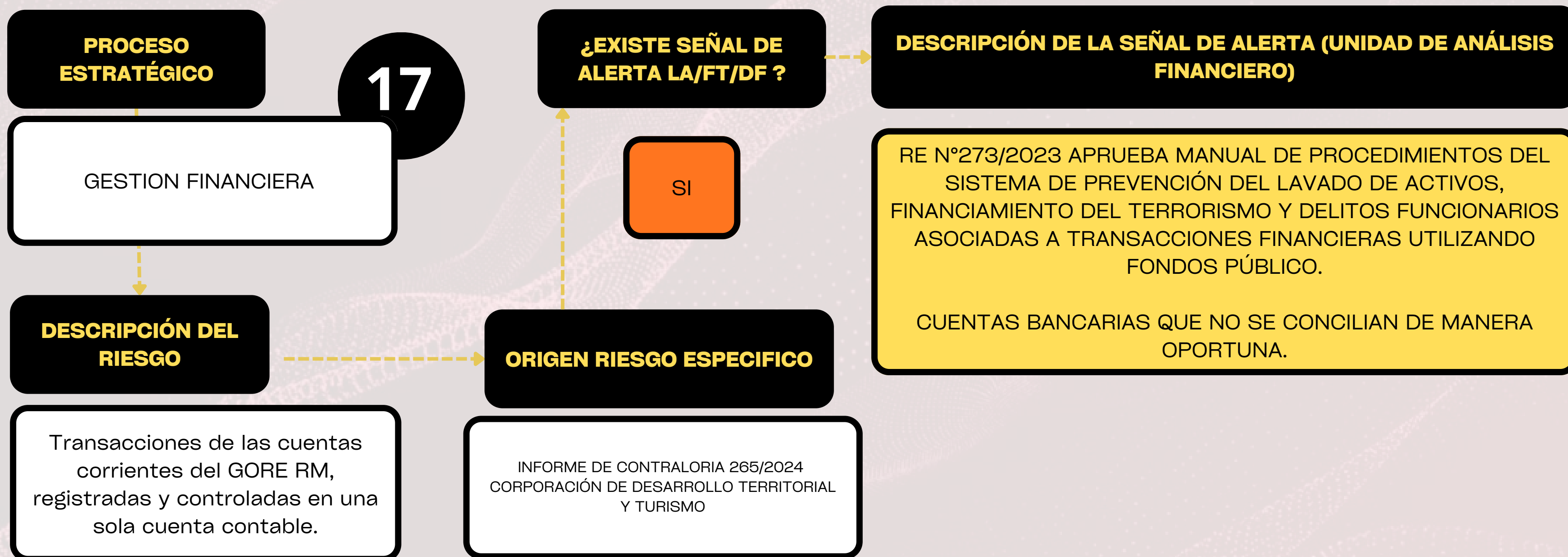




## DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (DEPARTAMENTO FINANZAS)



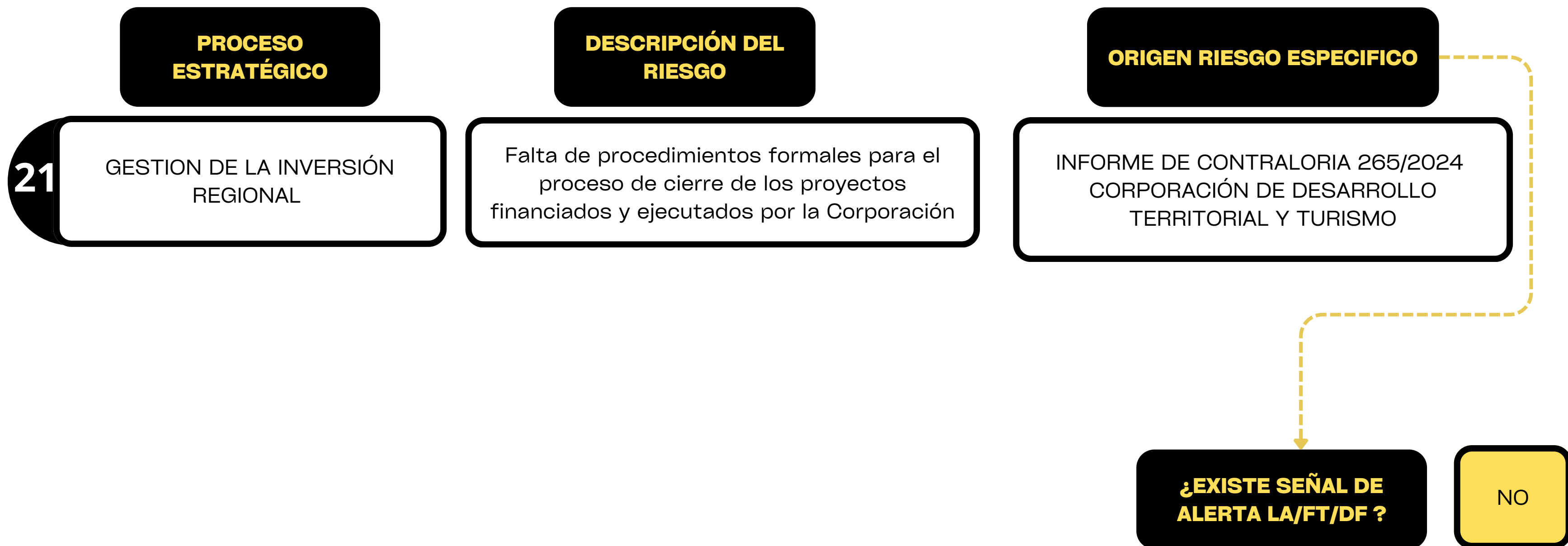
## DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (DEPARTAMENTO FINANZAS)



**DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (DEPARTAMENTO DE FINANZAS)**  
**DIVISIÓN PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE CONTROL DE PROGRAMAS)**

	PROCESO ESTRATÉGICO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	ORIGEN RIESGO ESPECIFICO
18	GESTION FINANCIERA	Mantenición de cuentas corrientes con el mismo nombre y finalidad	INFORME DE CONTRALORIA 265/2024 CORPORACIÓN DE DESARROLLO TERRITORIAL Y TURISMO
19	GESTION DE LA INVERSIÓN REGIONAL	Convenios de la Corporación que no cuenta con detalle de los gastos a ejecutar	
20	GESTION FINANCIERA	Control inadecuado de rendiciones y conciliaciones bancarias realizado mediante planillas en formato Excel	
			¿EXISTE SEÑAL DE ALERTA LA/FT/DF ?
			NO

**DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (DEPARTAMENTO DE FINANZAS)**  
**DIVISIÓN PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE CONTROL DE PROGRAMAS)**





## DIVISIÓN DE PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE CONTROL DE PROGRAMAS)

22

### PROCESO ESTRATÉGICO

GESTION DE LA INVERSIÓN REGIONAL

### DESCRIPCIÓN DEL RIESGO

Inconsistencias en la base de datos de control de rendiciones

¿EXISTE SEÑAL DE ALERTA LA/FT/DF ?

SI

### ORIGEN RIESGO ESPECIFICO

INFORME DE CONTRALORIA 265/2024  
CORPORACIÓN DE DESARROLLO TERRITORIAL Y TURISMO

### DESCRIPCIÓN DE LA SEÑAL DE ALERTA (UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO)

RE N°273/2023 APRUEBA MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DEL SISTEMA DE PREVENCIÓN DEL LAVADO DE ACTIVOS, FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO Y DELITOS FUNCIONARIOS ASOCIADAS A TRANSACCIONES FINANCIERAS UTILIZANDO FONDOS PÚBLICOS

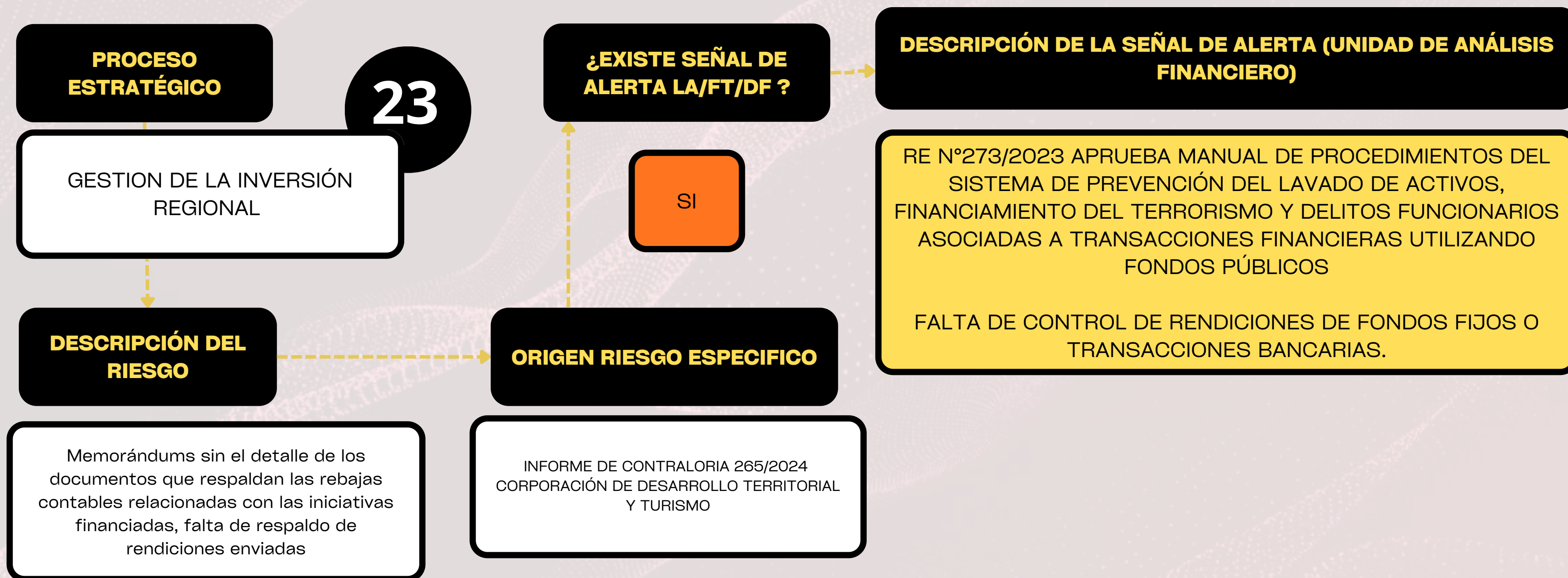
EXISTENCIA DE EVIDENCIAS QUE SOPORTAN QUE SE HA REALIZADO ALTERACIÓN DE FACTURAS Y ADULTERACIÓN DE DOCUMENTOS.

AUSENCIA, ALTERACIÓN O SIMULACIÓN DE DOCUMENTOS QUE SOPORTAN EL ORIGEN DE LAS TRANSACCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS CON LA INSTITUCIÓN PÚBLICA.

## DIVISIÓN DE PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL

(DEPARTAMENTO DE CONTROL DE PROGRAMAS Y DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO)

DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE FINANZAS (DEPARTAMENTO DE FINANZAS)



**DIVISIÓN PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE CONTROL DE PROGRAMAS)**  
**DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (DEPARTAMENTO DE FINANZAS)**

	PROCESO ESTRATÉGICO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	ORIGEN RIESGO ESPECIFICO
24	GESTION DE LA INVERSIÓN REGIONAL	Incumplimientos del convenio en relación al plazo de entrega del comprobante de ingreso del respaldo de la transferencia y de las rendiciones	INFORME DE CONTRALORIA 265/2024 CORPORACIÓN DE DESARROLLO TERRITORIAL Y TURISMO
25	GESTION DE LA INVERSIÓN REGIONAL	Falta de confección de fichas por visitas a terreno de proyectos	
26	GESTION FINANCIERA	Falta de ingreso de las transferencias en el Registro Central de Colaboradores del estado Ley 19.862	
			<div>¿EXISTE SEÑAL DE ALERTA LA/FT/DF ?</div> <div>NO</div>

## DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

(DEPARTAMENTO DE GESTIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAS Y DEPARTAMENTO DE SERVICIOS GENERALES)

27

### PROCESO ESTRATÉGICO

GESTION DE PERSONAS

### DESCRIPCIÓN DEL RIESGO

Diferencias entre las horas pagadas con las realmente realizadas

¿EXISTE SEÑAL DE ALERTA LA/FT/DF ?

SI

### ORIGEN RIESGO ESPECIFICO

INFORME DE CONTRALORIA 873/2025  
AUDITORÍA A LOS GASTOS EJECUTADOS, AL ESTADO DE LAS TRANSFERENCIAS Y AL USO DE RECURSOS PÚBLICOS POR PARTE DEL GOBIERNO REGIONAL METROPOLITANO DE SANTIAGO DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE LOS MESES DE ENERO Y SEPTIEMBRE DE 2024

### DESCRIPCIÓN DE LA SEÑAL DE ALERTA (UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO)

RE N°273/2023 APRUEBA MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DEL SISTEMA DE PREVENCIÓN DEL LAVADO DE ACTIVOS, FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO Y DELITOS FUNCIONARIOS ASOCIADAS AL PAGO DE REMUNERACIONES

PAGOS REALIZADOS A EMPLEADOS POR CONCEPTOS DISTINTOS A LOS ESTIPULADOS PARA SUS REMUNERACIONES.



**DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**  
(DEPARTAMENTO DE GESTIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAS)

**PROCESO  
ESTRATÉGICO**

**28**

GESTION DE PERSONAS

**DESCRIPCIÓN DEL  
RIESGO**

Ausencia de manual, instructivo u otro documento que fije la escala de sueldo de los funcionarios contratados a honorarios

**ORIGEN RIESGO ESPECIFICO**

NFORME DE CONTRALORIA 873/2025  
AUDITORÍA A LOS GASTOS EJECUTADOS, AL ESTADO DE LAS TRANSFERENCIAS Y AL USO DE RECURSOS PÚBLICOS POR PARTE DEL GOBIERNO REGIONAL METROPOLITANO DE SANTIAGO DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE LOS MESES DE ENERO Y SEPTIEMBRE DE 2024

**¿EXISTE SEÑAL DE  
ALERTA LA/FT/DF ?**

NO

## DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (DEPARTAMENTO DE GESTIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAS)

29

### PROCESO ESTRATÉGICO

GESTION DE PERSONAS

### DESCRIPCIÓN DEL RIESGO

Autorización de trabajos extraordinarios fuera del plazo establecido y falta de justificaciones de las horas realizadas, dando incumplimiento a la política interna establecida

¿EXISTE SEÑAL DE  
ALERTA LA/FT/DF ?

SI

### ORIGEN RIESGO ESPECIFICO

INFORME DE CONTRALORIA 873/2025  
AUDITORÍA A LOS GASTOS EJECUTADOS, AL ESTADO DE LAS TRANSFERENCIAS Y AL USO DE RECURSOS PÚBLICOS POR PARTE DEL GOBIERNO REGIONAL METROPOLITANO DE SANTIAGO DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE LOS MESES DE ENERO Y SEPTIEMBRE DE 2024

### DESCRIPCIÓN DE LA SEÑAL DE ALERTA (UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO)

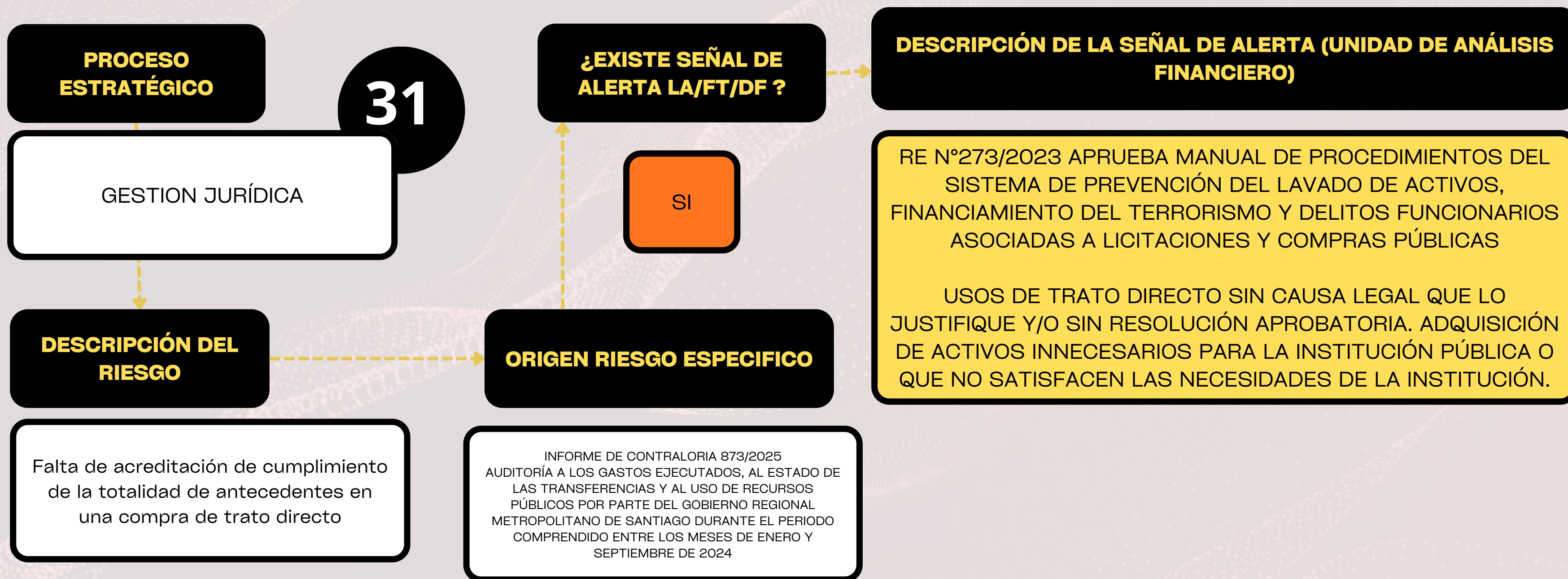
RE N°273/2023 APRUEBA MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DEL SISTEMA DE PREVENCIÓN DEL LAVADO DE ACTIVOS, FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO Y DELITOS FUNCIONARIOS ASOCIADAS AL PAGO DE REMUNERACIONES

AUMENTO DELIBERADO DE LA CARGA HORARIA PARA EL PAGO DE HORAS EXTRAS INEXISTENTES.

## DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (DEPARTAMENTO DE SERVICIOS GENERALES)



## ADMINISTRACIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO JURÍDICO Y FISCALÍA)





## DIVISIÓN DE PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE NORMALIZACIÓN)

32

### PROCESO ESTRATÉGICO

GESTION DE LA INVERSIÓN REGIONAL

### DESCRIPCIÓN DEL RIESGO

Falta de actualización de los programas que tienen en su cartera

¿EXISTE SEÑAL DE ALERTA LA/FT/DF ?

SI

ORIGEN RIESGO ESPECIFICO

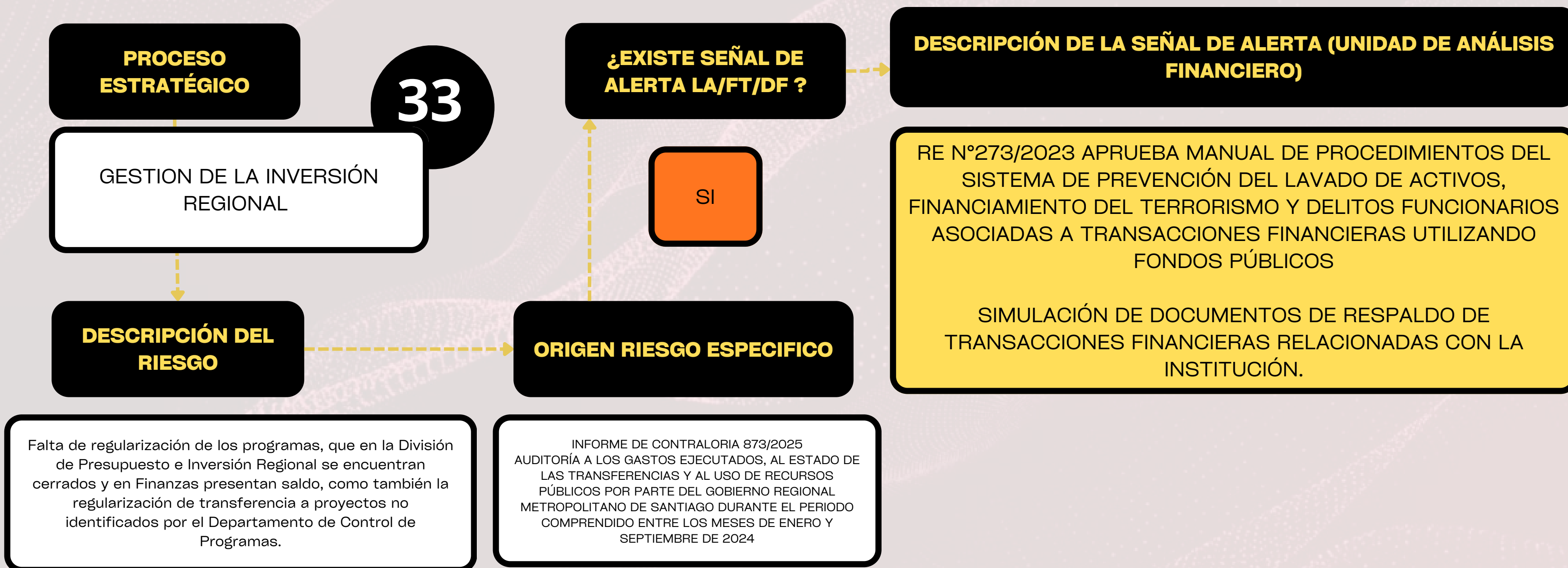
INFORME DE CONTRALORIA 873/2025  
AUDITORÍA A LOS GASTOS EJECUTADOS, AL ESTADO DE LAS TRANSFERENCIAS Y AL USO DE RECURSOS PÚBLICOS POR PARTE DEL GOBIERNO REGIONAL METROPOLITANO DE SANTIAGO DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE LOS MESES DE ENERO Y SEPTIEMBRE DE 2024

DESCRIPCIÓN DE LA SEÑAL DE ALERTA (UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO)

RE N°273/2023 APRUEBA MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DEL SISTEMA DE PREVENCIÓN DEL LAVADO DE ACTIVOS, FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO Y DELITOS FUNCIONARIOS ASOCIADAS A MANEJO DE INFORMACIÓN

EXISTENCIA DE EVIDENCIAS QUE SOPORTAN UN POSIBLE OCULTAMIENTO O ALTERACIÓN DE LA INFORMACIÓN Y/O MAQUILLAJE DE LA INFORMACIÓN REPORTADA.

**DIVISIÓN DE PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL (DEPARTAMENTO DE CONTROL DE PROGRAMAS )**  
**DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE FINANZAS (DEPARTAMENTO DE FINANZAS)**



## DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE FINANZAS (DEPARTAMENTO DE GESTIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAS)

34

### PROCESO ESTRATÉGICO

GESTION DE PERSONAS

### DESCRIPCIÓN DEL RIESGO

Falta de antecedentes que acrediten los servicios prestados por el personal contratado en calidad jurídica a honorarios

¿EXISTE SEÑAL DE  
ALERTA LA/FT/DF ?

SI

ORIGEN RIESGO ESPECIFICO

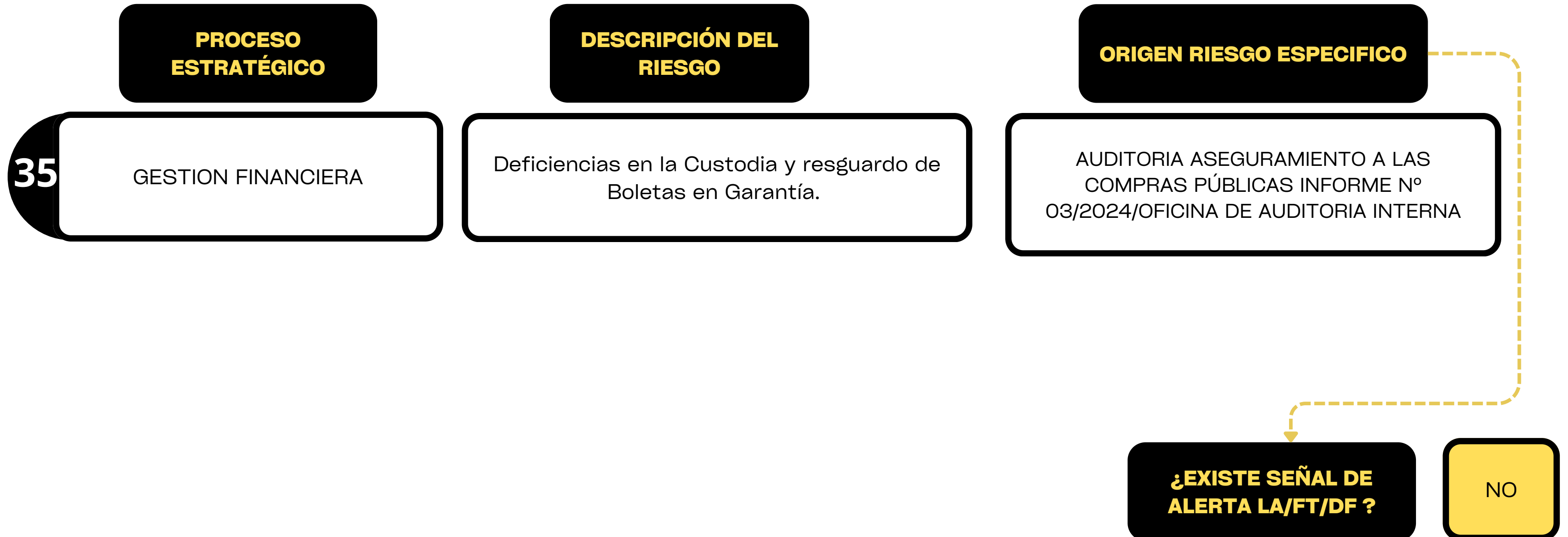
INFORME DE CONTRALORIA 873/2025  
AUDITORÍA A LOS GASTOS EJECUTADOS, AL ESTADO DE LAS TRANSFERENCIAS Y AL USO DE RECURSOS PÚBLICOS POR PARTE DEL GOBIERNO REGIONAL METROPOLITANO DE SANTIAGO DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE LOS MESES DE ENERO Y SEPTIEMBRE DE 2024

DESCRIPCIÓN DE LA SEÑAL DE ALERTA (UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO)

RE N°273/2023 APRUEBA MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DEL SISTEMA DE PREVENCIÓN DEL LAVADO DE ACTIVOS, FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO Y DELITOS FUNCIONARIOS ASOCIADAS A TRANSACCIONES FINANCIERAS UTILIZANDO FONDOS PÚBLICOS

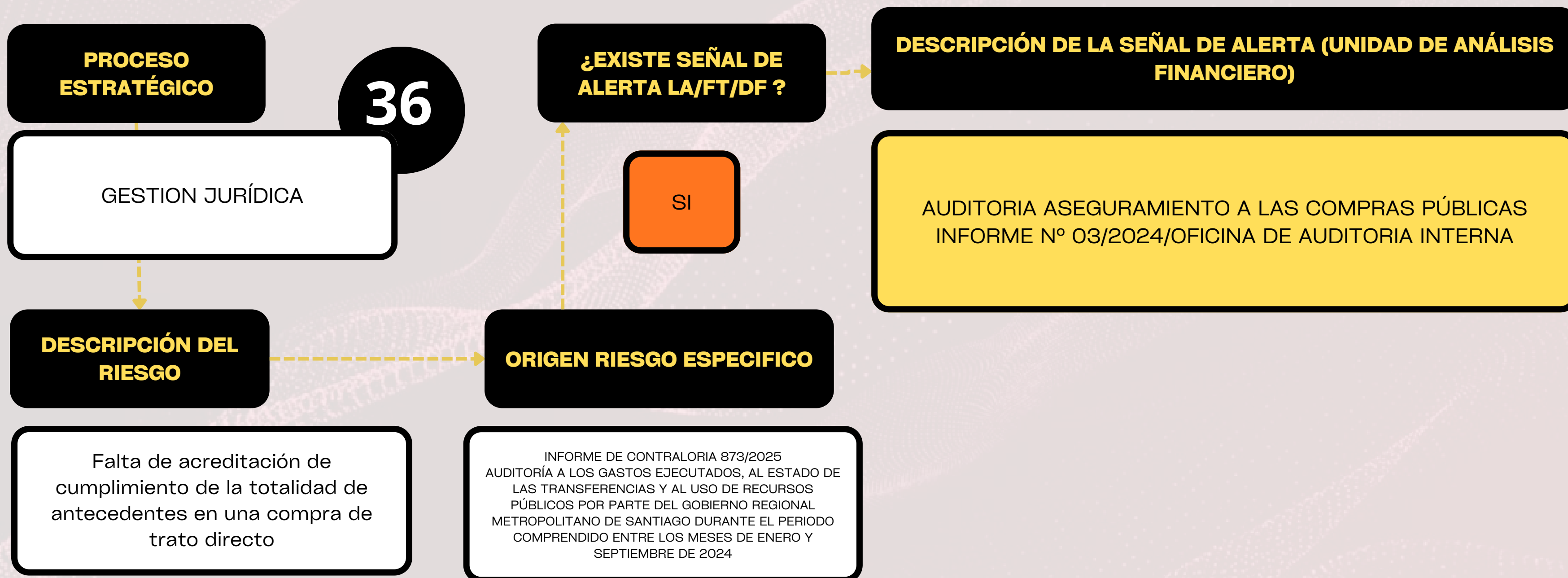
SIMULACIÓN DE DOCUMENTOS DE RESPALDO DE TRANSACCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS CON LA INSTITUCIÓN.

**DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**  
(DEPARTAMENTO DE FINANZAS)





## DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (ABOGADA DAF)





**DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**  
(DEPARTAMENTO DE COMPRAS)  
(DEPARTAMENTO DE FINANZAS)

**PROCESO  
ESTRATÉGICO**

**DESCRIPCIÓN DEL  
RIESGO**

**ORIGEN RIESGO ESPECIFICO**

**37**

GESTION ADMINISTRATIVA

Falta de publicación de contratos en la  
plataforma de mercado publico

AUDITORIA ASEGURAMIENTO A LAS  
COMPRAS PÚBLICAS INFORME N°  
03/2024/OFICINA DE AUDITORIA INTERNA

**38**

GESTION FINANCIERA

Inexistencia de un Manual de Procedimiento que permita  
establecer los procesos internos, responsabilidades,  
controles, entre las Unidades de Contabilidad y Tesorería  
respecto del proceso de pago de facturas

AUDITORÍA A LOS ESTADOS ESTADO  
FINANCIEROS Y ANALISIS DE CUENTA AÑO  
2023/ INFORME 1/2024/ OFICINA DE  
AUDITORIA INTERNA

**39**

GESTION FINANCIERA

Inexistencia de análisis de cuentas antes del cierre del  
periodo contable solo manejan mayores contables, lo  
cual no permite comprender los movimientos que  
registran las cuentas, y sus saldos históricos

**¿EXISTE SEÑAL DE  
ALERTA LA/FT/DF ?**

NO

**DIVISIÓN DE PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL**  
(DEPARTAMENTO DE INVERSIONES)  
(DEPARTAMENTO DE CONTROL DE PROGRAMA)

PROCESO ESTRATÉGICO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	ORIGEN RIESGO ESPECIFICO
40 GESTION DE LA INVERSIÓN REGIONAL	Falta de procesos de liquidación y finiquito contractual para cierre de proyecto y transferencia del bien.	ASEG N°8.1-2024: AUDITORÍA A PROYECTOS DEL SUBTITULO 29 CÓDIGO BIP 40052437-0/ OFICINA DE AUDITORIA INTERNA  INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA ASEG N°09.1-2024 PROYECTOS DEL SUBTITULO 33/ OFICINA DE AUDITORIA INTERNA  INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA N°9.2 PROYECTOS SUBT.33/ OFICINA DE AUDITORIA INTERNA
41 GESTION DE LA INVERSIÓN REGIONAL	Insuficiencia de control en el cumplimiento de los convenios y falta de revisión y aprobación de las rendiciones, además de la verificación de la publicación de la rendición de gastos en el sistema SISREC	
42 GESTION DE LA INVERSIÓN REGIONAL	Rendiciones mensuales no incluyen los documentos que respalden el pago de las remuneraciones, cotizaciones previsionales y retención de honorarios	
		¿EXISTE SEÑAL DE ALERTA LA/FT/DF ?
		NO

**DIVISIÓN DE PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL**  
(DEPARTAMENTO DE CONTROL DE PROGRAMA)

**PROCESO  
ESTRATÉGICO**

**43**

GESTION DE LA INVERSIÓN  
REGIONAL

**DESCRIPCIÓN DEL  
RIESGO**

Documento “Pagaré” ante Notario firmado sólo por el representante legal de la fundación y no incluye a los integrantes de la directiva como avales y codeudores solidarios, como lo exige el convenio.

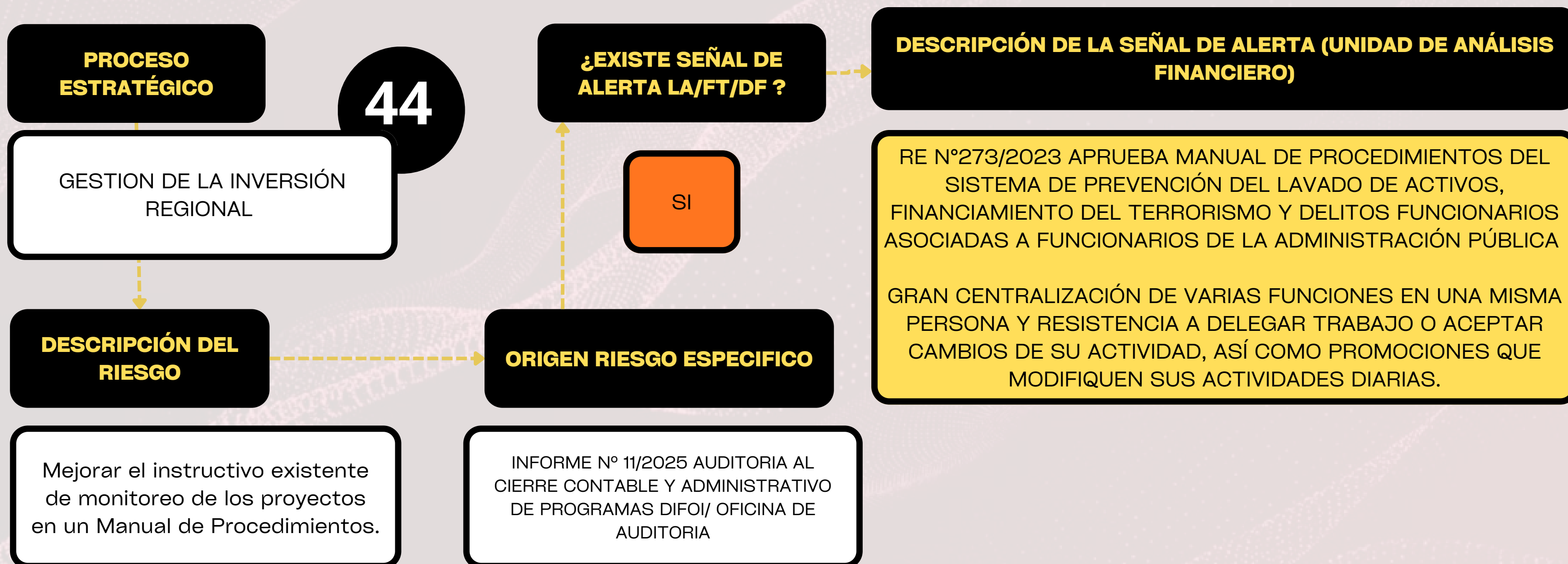
**ORIGEN RIESGO ESPECIFICO**

INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA N°9.2  
PROYECTOS SUBT.33/ OFICINA DE  
AUDITORIA INTERNA

**¿EXISTE SEÑAL DE  
ALERTA LA/FT/DF ?**

NO

## DIVISIÓN DE FOMENTO E INDUSTRIA





## DIVISIÓN DE PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL

(DEPARTAMENTO DE CONTROL DE PROGRAMAS , DEPARTAMENTO DE INVERSIONES Y DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTOS )

## DIVISIÓN DE FOMENTO E INDUSTRIA

### PROCESO ESTRATÉGICO

### DESCRIPCIÓN DEL RIESGO

### ORIGEN RIESGO ESPECIFICO

45

GESTION DE LA INVERSIÓN  
REGIONAL

Falta de comunicación del proceso de rendiciones lo que dificulta el seguimiento en la ejecución y término de los programas

46

GESTION DE LA INVERSIÓN  
REGIONAL

Falta de control en el cumplimiento de vigencia y termino de convenio para el cierre de los proyectos

47

GESTION DE LA INVERSIÓN  
REGIONAL

Falta de controles en proceso de solicitud, recepción y revisión de Documentos Tributarios Electrónicos (DTE) y Falta de revisión del cumplimiento de la glosa descriptiva contenida en las facturas recibidas y aceptadas, respecto a lo instruido a las Unidades técnicas por el GORE RM

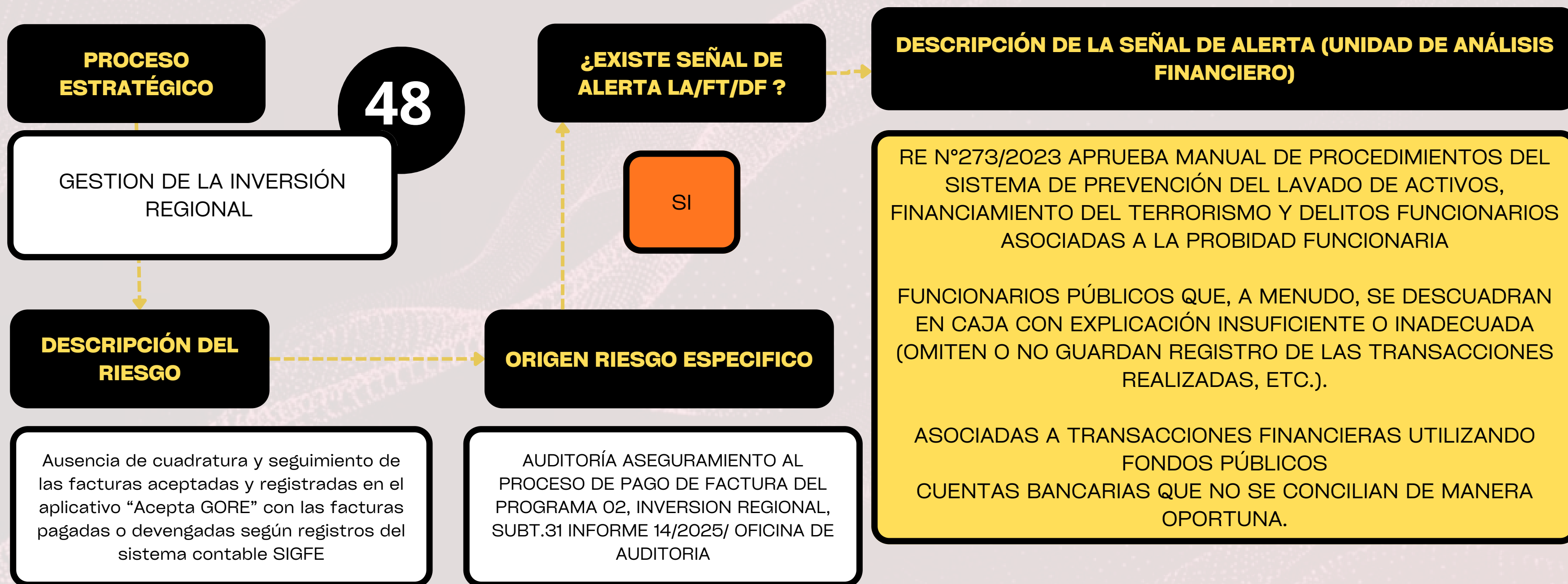
INFORME N° 11/2025 AUDITORIA AL CIERRE  
CONTABLE Y ADMINISTRATIVO DE PROGRAMAS  
DIFOI/ OFICINA DE AUDITORIA

AUDITORÍA ASEGURAMIENTO AL PROCESO DE  
PAGO DE FACTURA DEL PROGRAMA 02,  
INVERSION REGIONAL, SUBT.31 INFORME  
14/2025/ OFICINA DE AUDITORIA

¿EXISTE SEÑAL DE  
ALERTA LA/FT/DF ?

NO

**DIVISIÓN DE PRESUPUESTO E INVERSIÓN REGIONAL ( DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTOS )**  
**DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE FINANZAS (DEPARTAMENTO DE FINANZAS)**



**DIVISIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE FINANZAS**  
(DEPARTAMENTO DE GESTIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAS)

**PROCESO  
ESTRATÉGICO**

**49**

GESTION DE PERSONAS

**DESCRIPCIÓN DEL  
RIESGO**

Ausencia de Manual de procedimientos interno que indique pasos a seguir a los funcionarios y tiempos en el inicio y formalización de gestiones de las licencias

**ORIGEN RIESGO ESPECIFICO**

AUDITORÍA REINTEGRO DE LICENCIAS MÉDICAS RECHAZADAS ACTIVIDAD DE CONTROL N° 1/ OFICINA DE AUDITORIA

**¿EXISTE SEÑAL DE  
ALERTA LA/FT/DF ?**

NO



GOBIERNO DE SANTIAGO

*Juntos, mejor región.*

# Gracias

**Comité**  
**Control Interno de Riesgos**  
Estratégicos