

**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
**División Auditoría Administrativa**  
Área Administración General y Defensa Nacional

# **Informe Final**

## **Gobernación Provincial de**

### **Melipilla.**

---



Fecha: 4 de noviembre de 2009  
N° Informe: 208/09



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
**DIVISIÓN AUDITORÍA ADMINISTRATIVA**  
**ÁREA ADMINISTRACIÓN GENERAL Y DEFENSA NACIONAL**

DAA. N° 1.115 /2009

Remite Informe Final N° 208 de 2009, sobre auditoría efectuada a los recursos transferidos por el Consejo Nacional para el Control de Estupefacientes, en la Gobernación Provincial de Melipilla.

---

SANTIAGO, 04 NOV 09 \*061238

Cumplo con enviar a Ud. para su conocimiento y fines pertinentes, copia del Informe Final N° 208 de 2009, con el resultado de la auditoría practicada por funcionarios de esta División, en la Gobernación Provincial de Melipilla.

Sobre el particular, corresponde que ese Servicio implemente las medidas señaladas, cuya efectividad, conforme a las políticas de esta Contraloría General sobre seguimiento de los programas de fiscalización, se comprobarán en una próxima visita a la entidad.

Saluda atentamente a Ud.,

AL SEÑOR  
GOBERNADOR PROVINCIAL DE MELIPILLA  
P R E S E N T E

POR ORDEN DEL CONTRALOR GENERAL  
*Patricia Arriagada Villouta*  
FED. 100.000.000  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

RTE  
ANTECED



**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA  
DIVISIÓN AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
AREA ADMINISTRACION GENERAL Y DEFENSA NACIONAL**

**INFORME FINAL N°208 DE 2009 SOBRE  
AUDITORÍA EFECTUADA EN LA  
GOBERNACION PROVINCIAL DE MELIPILLA A  
LOS RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL  
CONACE**

---

SANTIAGO, - 4 NOV. 2009

En cumplimiento del plan anual de fiscalización esta Contraloría General procedió a efectuar una auditoría en la Gobernación Provincial de Melipilla a los recursos transferidos en el año 2008, por el Ministerio del Interior a través del Consejo Nacional para el Control de Estupefacentes (CONACE), para la ejecución del "Programa de Prevención del Consumo de Drogas en Regiones".

**OBJETIVO**

El trabajo tuvo por finalidad verificar que los recursos transferidos por el CONACE para la ejecución del referido programa se hayan ejecutado conforme a las normas legales y reglamentarias que le son aplicables, como asimismo, comprobar la veracidad y fidelidad de las cuentas, la autenticidad de la documentación de respaldo y la exactitud de las operaciones aritméticas y de contabilidad de los gastos.

**METODOLOGÍA**

La auditoría se desarrolló de conformidad con los principios, normas y procedimientos de control aprobados por este Organismo Fiscalizador, incluyendo, por lo tanto, una evaluación de control interno, el análisis de los registros y documentos, como la aplicación de otros medios técnicos en la medida que se estimaron necesarios en las circunstancias.

A LA SEÑORITA  
JEFE DE LA DIVISION DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA  
P R E S E N T E



Contraloría General  
de la República

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten initials]*





**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA**  
**DIVISIÓN AUDITORÍA ADMINISTRATIVA**  
**AREA ADMINISTRACIÓN GENERAL Y DEFENSA NACIONAL**

## UNIVERSO Y MUESTRA

El total de recursos transferidos por el CONACE a la Gobernación Provincial de Melipilla en el año 2008 para los fines señalados, ascendió a \$3.150.000, con los cuales se financió el proyecto "Prevención del consumo y Tráfico de Drogas". El examen efectuado abarcó el 100% de los recursos antes señalados.

## ANTECEDENTES GENERALES

Los recursos se ejecutaron de conformidad con la Resolución N° 1830 de 12 de marzo de 2008 del Ministerio del Interior, en la cual se establecen las acciones a desarrollar en materia de prevención del consumo de drogas en sectores focalizados de la Provincia, de acuerdo a la orientación, supervisión, y evaluación del Consejo Nacional para el Control de Estupefacientes.

Las transferencias de fondos las realiza el Ministerio del Interior a través del CONACE y se financian con cargo a los recursos consultados en la asignación presupuestaria correspondiente al Consejo Nacional para el Control de Estupefacientes, del Presupuesto del Servicio de Secretaría y Administración General del Ministerio del Interior.

Dichos recursos fueron rendidos en su totalidad por la Gobernación Provincial de Melipilla y contabilizados en las cuentas de "Administración de Fondos" y "Aplicación de Fondos en Administración del Sistema de Gestión Financiera del Estado (SIGFE)."


## RESULTADO DEL EXAMEN

El examen efectuado a la documentación que respalda los gastos ejecutados por la Gobernación, permite señalar que en general, éstos se ajustan a la normativa establecida al efecto, sin que existan observaciones que formular.

## CONCLUSIONES

En la auditoría realizada al "Programa de Prevención del Consumo de Drogas en Regiones" cabe concluir en términos generales, que dicho programa se ha ejecutado de acuerdo con las normas legales y reglamentarias que rigen la materia.

Saluda atentamente a Ud.,

  
ORDEN DEL CONTRALOR GENERAL  
CARMEN CARMONA RÍOS  
SUBJEFE  
DIVISIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA

**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
**División Auditoría Administrativa**  
Área Administración General y Defensa Nacional

