

DIRECCIÓN GENERAL DE AERONÁUTICA CIVIL
DEPARTAMENTO AUDITORÍA INTERNA

DEPARTAMENTO DE PLANIFICACION
SD. CONTROL DE GESTIÓN

Nº 0794 Fecha: 06 MAY 2010

Tramite F/para CO S subdepto
Planes y Proyectos:

OF. A.I N° 03/0/ 119 /

OBJ.: Informa sobre recomendaciones de Auditoría Deloitte.

REF.: Informe de Auditoría empresa DELOITTE

04 MAYO 2010

SANTIAGO,

DE : DEPARTAMENTO AUDITORÍA INTERNA

PARA : DEPARTAMENTO PLANIFICACIÓN

Se informa a Ud., que de conformidad al compromiso asumido por este Departamento en orden a implementar las recomendaciones y planes de acción de las observaciones efectuadas por la auditoría efectuada por la empresa Deloitte se informa lo siguiente por cada una de ellas:

Tarea N° 46:

- Confección del Código de Ética del los Auditores.

Auditor Responsable: Ricardo Castelli Pauliac
Plazo cumplimiento: 30.Jun.2010

Tarea N° 47:

- Ausencia de un procedimiento para la detección de conflictos de independencia y/u objetividad.

Auditor Responsable: Ana María Núñez Toso
Plazo cumplimiento: 30.Jun.2010

Tarea N° 48:

- Falta de programa de desarrollo profesional continuado.

Auditor Responsable: Augusto Lohr Tapia
Plazo cumplimiento: Anteproyecto Presupuesto 2011

Tarea N° 49:

- Debilidades en evaluaciones internas y externas.

Se incorporaran planes de acción y resultados y percepción de los proveedores y clientes.

Auditor Responsable: Sr. Williams Sanhueza,
Plazo cumplimiento: 31.Dic.2010

Tareas N° 50-65:

- Estas tareas son opcionales, y que corresponden a adoptar las normas internacionales de Auditoría Interna, se incorporarán una vez que se capaciten a los auditores internos.

Tarea N° 51:

- Ausencia de Auditorías de seguimiento de acuerdo a lo establecido por el CAIGG.

Se establecerá a partir del año 2011 las Auditorías de Seguimiento, de acuerdo los Documentos Técnicos del CAIGG.

Tarea N° 52:

- Debilidades en Políticas y Procedimientos.

Se incorporarán las actividades recomendadas como plan de acción.

Auditor Responsable: Sr. Williams Sanhueza.

Plazo cumplimiento: 30.Jul.2010

Tarea N° 53:

- Falta de evaluación de Control Interno a nivel institucional.

Se consideraran las recomendaciones detalladas en el plan de acción.

Auditor Responsable: Sr. Augusto Lohr Tapia.

Plazo cumplimiento: 31.Dic.2010

Tarea N° 54:

- Debilidades en el proceso de gestión de riesgos.

Esta tarea será coordinada con el Departamento de Planificación.

Tareas N° 55-56-57:

- Falta de claridad en la evidencia de las actividades de control evaluadas, debilidades en la Planificación y falta de claridad del alcance del trabajo de auditoría.

Esta tarea se está cumpliendo con la puesta en producción del Software de Auditoría PAWS

Tareas N° 58-59-60-61-62-63-:

- Debilidades en el Programa de Trabajo y fase de Ejecución de Auditoría.

Estas tareas se están cumpliendo con la puesta en producción del Software de Auditoría PAWS.

Tarea N° 64:

- **Ausencia de procedimientos ante errores y omisiones en los Informes de Auditoría.**

Se establecerá un procedimiento conforme al plan de acción sugerido

Auditor Responsable: Sr. Víctor Vásquez Ciña.
Plazo cumplimiento: 30.Ago.2010



DISTRIBUCIÓN:

- 1.- Departamento Planificación.
- 2.- Departamento Auditoría Interna (Sección A. Operativa)
- 3.- Departamento Auditoría Interna (Sección A. Financiera)
- 4.- Departamento Auditoría Interna (Archivo)