



DESAFIOS Y OPORTUNIDADES PARA UNA AUDITORIA INTERNA

Patricia Silva Meléndez
Subsecretaria General de la Presidencia



El contexto

Chile en el ranking mundial

[Transparencia Internacional]



| Rank | Country/territory | 2015 Score | 2014 Score | 2013 Score | 2012 Score |
|------|----------------------|------------|------------|------------|------------|
| 1 | Denmark | 91 | 92 | 91 | 90 |
| 2 | Finland | 90 | 89 | 89 | 90 |
| 3 | Sweden | 89 | 87 | 89 | 88 |
| 4 | New Zealand | 88 | 91 | 91 | 90 |
| 5 | Netherlands | 87 | 83 | 83 | 84 |
| 5 | Norway | 87 | 86 | 86 | 85 |
| 7 | Switzerland | 86 | 86 | 85 | 86 |
| 8 | Singapore | 85 | 84 | 86 | 87 |
| 9 | Canada | 83 | 81 | 81 | 84 |
| 10 | Germany | 81 | 79 | 78 | 79 |
| 10 | Luxembourg | 81 | 82 | 80 | 80 |
| 10 | United Kingdom | 81 | 78 | 76 | 74 |
| 13 | Australia | 79 | 80 | 81 | 85 |
| 13 | Iceland | 79 | 79 | 78 | 82 |
| 15 | Belgium | 77 | 76 | 75 | 75 |
| 16 | Austria | 76 | 72 | 69 | 69 |
| 16 | United States | 76 | 74 | 73 | 73 |
| 18 | Hong Kong | 75 | 74 | 75 | 77 |
| 18 | Ireland | 75 | 74 | 72 | 69 |
| 18 | Japan | 75 | 76 | 74 | 74 |
| 21 | Uruguay | 74 | 73 | 73 | 72 |
| 22 | Qatar | 71 | 69 | 68 | 68 |
| 23 | Chile | 70 | 73 | 71 | 72 |
| 23 | Estonia | 70 | 69 | 68 | 64 |
| 23 | France | 70 | 69 | 71 | 71 |
| 23 | United Arab Emirates | 70 | 70 | 69 | 68 |
| 27 | Bhutan | 65 | 65 | 63 | 63 |
| 28 | Botswana | 63 | 63 | 64 | 65 |

Tenemos un Estado de Derecho fuerte



**Nuestras
instituciones
funcionan.**

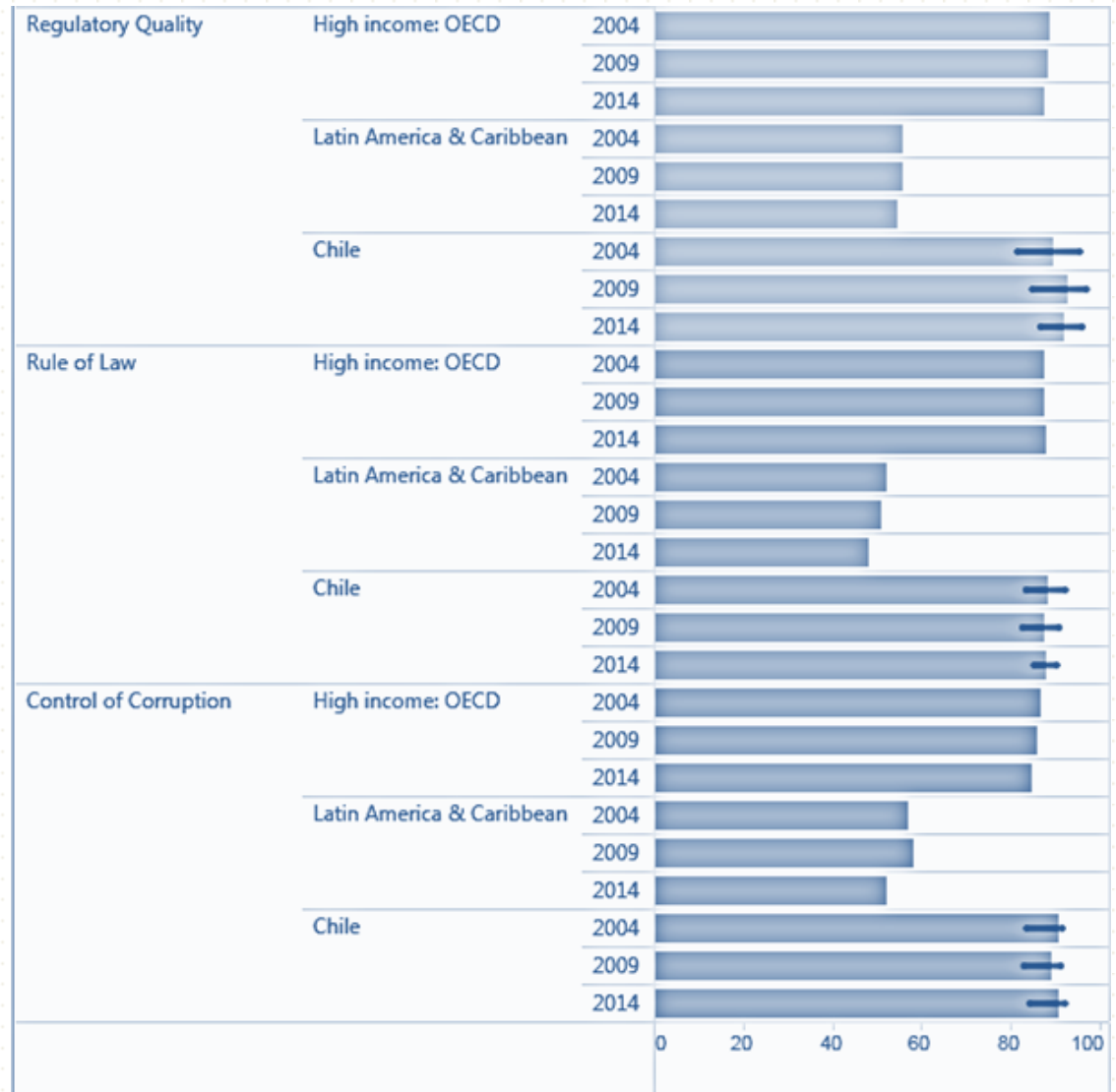
**Son efectivas,
eficientes y
responsables**



Por sobre todo se controla la corrupción



Regulación
Estado de
derecho
Control



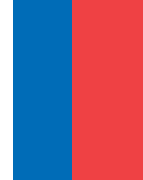
¿Quiénes son?

¿Sus intereses?

¿a quién oyen?



Factores virtuosos para probidad, transparencia y control



Creación de
instituciones que
prevengan y
sancionen

Una
ciudadanía
activa

Mecanismos de
transparencia

Una mayor confianza ciudadana



Una regulación sistémica. Mecanismos de control, fiscalización y sancionadores

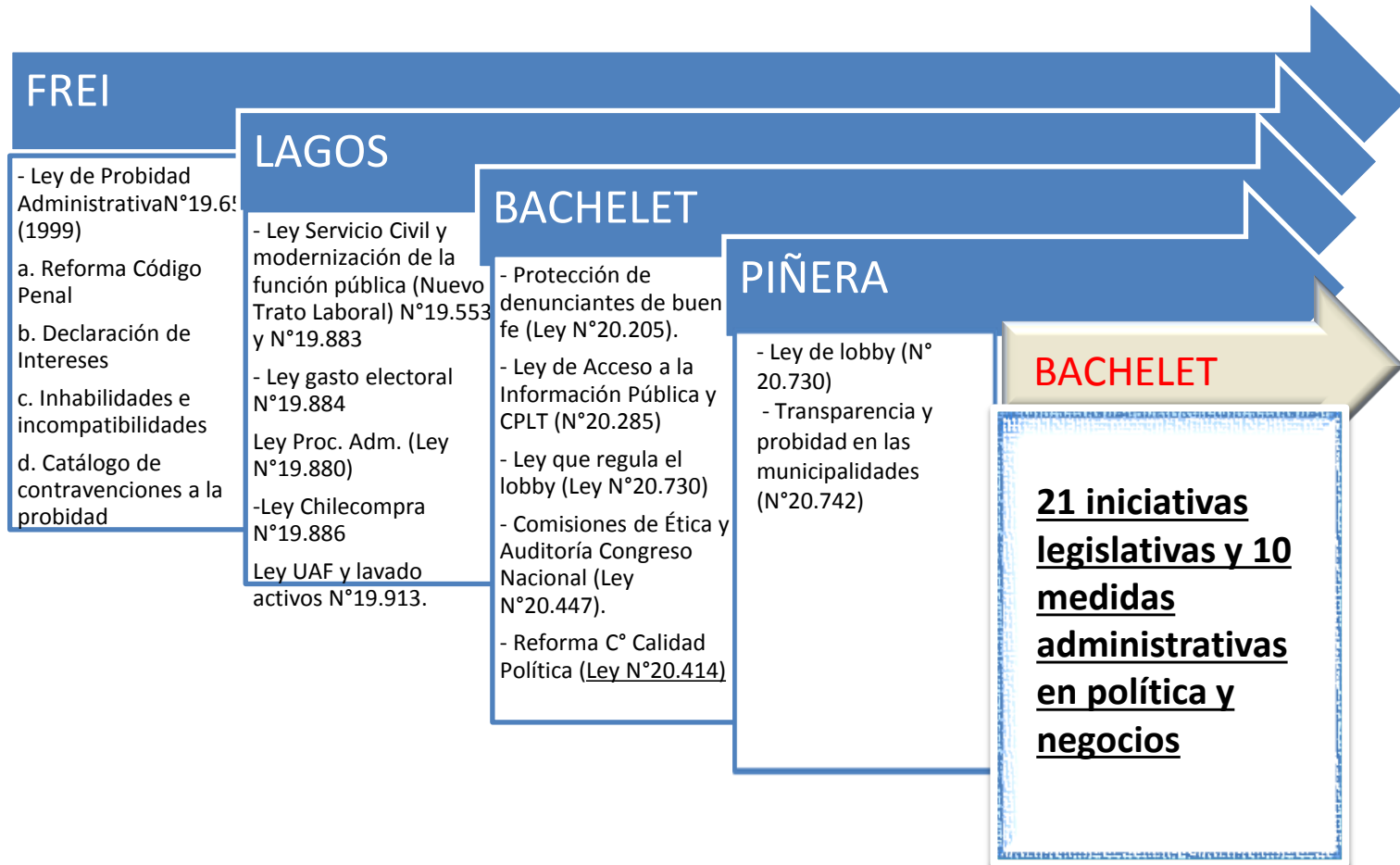




Nuestras herramientas
¿Cómo hemos avanzado?



Evolución agendas (1994-2016)



Agenda para la Transparencia y la Probidad en los Negocios y en la Política (mayo 2015)

NEGOCIOS

- 1) Modificaciones al proyecto de ley sobre Comisión de Valores
- 2) Mensaje de ley para prevenir y sancionar los conflictos de interés
- 3) Mensaje de ley que impide la especulación en los cambios de uso de suelo, entre otras materias
- 4) Mensaje de ley para fortalecer la protección de datos personales
- 5) Proyecto que establece nuevas exigencias de transparencia y responsabilidades de los agentes de mercado

POLÍTICA

- 1) Proyecto de ley para hacer obligatoria la formación en educación cívica
- 2) Introduciremos, por vía de indicaciones, modificaciones al proyecto de ley sobre fortalecimiento y transparencia de la democracia
- 3) Reforma constitucional sobre límite a la reelección y uniformidad del período
- 4) Reforma Constitucional que le dará autonomía al Servicio Electoral
- 5) Enviar Mensaje sobre corrupción y cohecho
- 6) Proyecto de reforma a la ley de partidos políticos
- 8) Proyecto de ley sobre Fortalecimiento de la Alta Dirección Pública
- 9) Modificaciones al Tribunal Calificador de Elecciones
- 10) Proyecto de ley sobre gestión y profesionalización del personal municipal
- 11) Proyecto de ley que crea, en el Ministerio de Obras Públicas, la Dirección General de Concesiones
- 12) Pérdida de escaño (boletín 9860-07 y boletín 10.000-07)
- 13) Ley de Probidad y Transparencia, y Mejoras al proceso de declaraciones de bienes, intereses y patrimonio de los funcionarios públicos
- 14) Modernización del Ministerio Público y creación de Fiscalía de Alta Complejidad

Concepto y elementos de la probidad



“Observar una conducta funcionaria intachable y un desempeño honesto y leal de la función o cargo, con preeminencia del interés general sobre el particular”

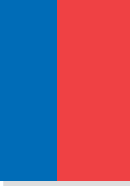
Observar el interés general comprende lo siguiente:

- **Medios idóneos de diagnóstico, decisión y control**
- **Gestión eficiente y eficaz. La ineficiencia contraviene la probidad**
- **Recto y correcto ejercicio del poder público**
- **Rectitud en la ejecución de normas, planes, programas y acciones**
- **Administración ética y profesional de los recursos públicos**
- **Expedición en el cumplimiento de funciones legales**
- **Acceso a la información**

(Arts. 54-55 Ley de Bases Generales de la Administración del Estado)



Una regulación sistémica. Mecanismos preventivos. Función pública



Antes

Inhabilidades para ingresar al empleo público

Durante

Deber de abstención

Transparencia activa
(Ley N°20.285)
(Ley N°20.880)
(Ley N°20.730)

Después

Regulación de puerta giratoria/lobby

- General
- Especial



La transparencia como componente

Ley de Acceso a la
Información Pública
(2009)

Mecanismos de
Transparencia
activa
(web)

Transparencia
pasiva

Ley de Lobby
(2014)

Registros de
audiencias, viajes y
donativos

Igualdad de trato

Ley N° 20.880 (vigencia 2/9 para Ejecutivo)

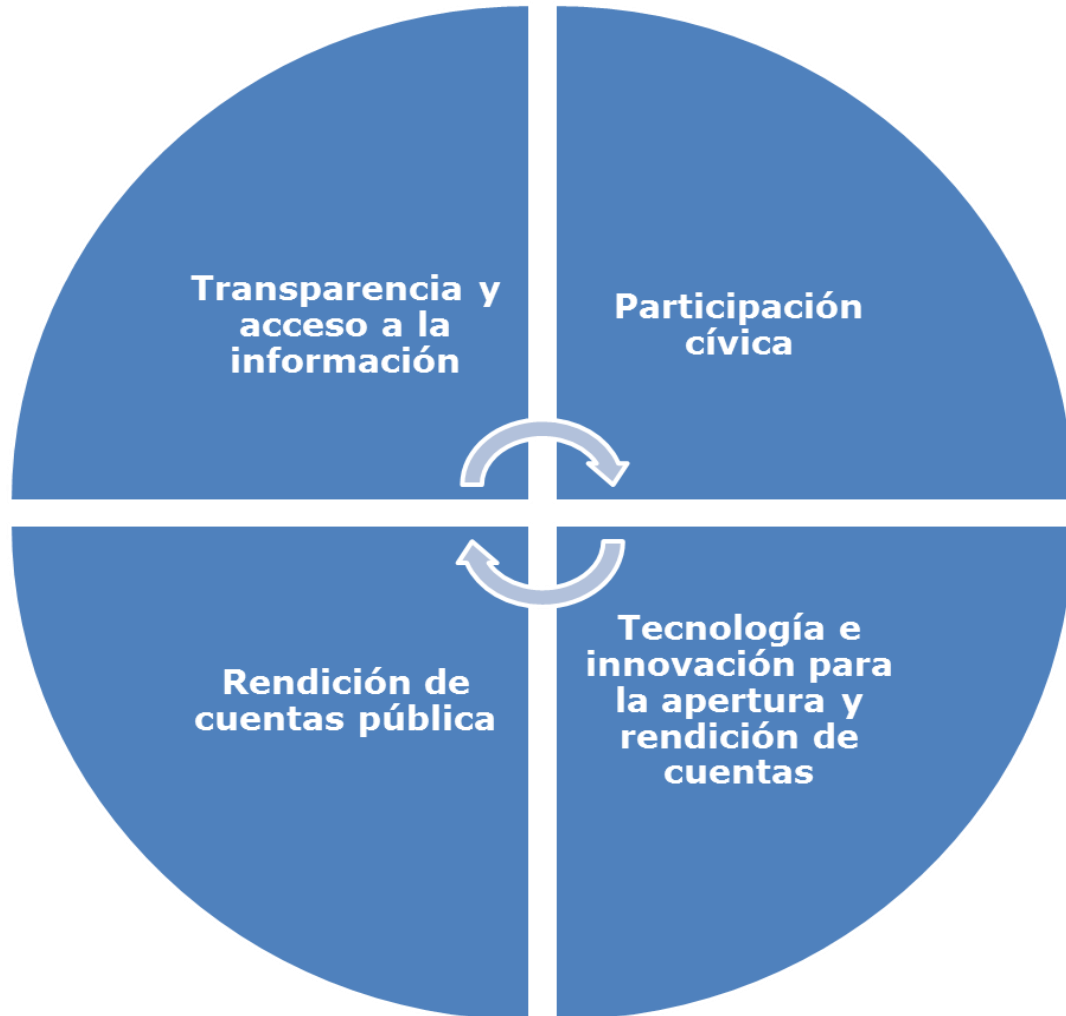
Declaración de
Intereses y
Patrimonio

Mandato especial
de administración
de bienes

Enajenación
obligatoria en
casos calificados

- (1) Evitar el enriquecimiento ilícito
- (2) Prevenir el conflicto de intereses

Principios del gobierno abierto



Jefatura de servicio



LICITACIONES

Metas

reuniones

evaluaciones

planificación



Recursos humanos

Ejecución presupuestaria

respuestas

Ayuda en el CONTROL DE GESTIÓN : AUDITORIA INTERNA



- De acuerdo a la OCDE todos los gobiernos necesitan un órgano asesor que en forma cercana y oportuna le permita **conocer si se han cumplido las metas que se ha fijado y los riesgos que podrían impedir o retrasar ese cumplimiento.**
- Y de **aseguramiento que se está gestionando conforme a las normas de probidad**, transparencia y otras asociadas a la buena gestión.

- Para lograr tales metas, el Poder Ejecutivo debe disponer de una **auditoría interna de gobierno independiente y calificada**, que se rija por los más altos estándares y las normas de auditoría interna reconocidas nacional e internacionalmente.

- Lo anterior es sin perjuicio de las funciones y atribuciones de la Dirección de Presupuestos y, por cierto, de las facultades de control externo y fiscalización de la Contraloría General de la República.

