

Sistema de Gestión de Calidad

Código: FO-CG-01/03  
Versión: 1

RESUMEN EJECUTIVO

1. Antecedentes.

• Resolución CGR N° 44 (artículo 1, numeral 35)

Por Resolución CGR N° 044 de fecha 14/02/18 SE APRUEBA EL PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS (PGA) DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA PARA EL AÑO 2018, Y SE ESTABLECEN LOS PROCEDIMIENTOS A SER APLICADOS CON RELACION AL DESARROLLO DE LAS AUDITORIAS O ACTIVIDADES DE CONTROL". Al respecto, en el artículo 1 numeral 35, se prevé la realización de una Auditoría Combinada a la Municipalidad de Filadelfia (MF), correspondiente al ejercicio fiscal 2017.

• Alcance de la Auditoría

- Entidad Auditada: Municipalidad de Filadelfia
- Objetivo General de la Auditoría: Emitir una opinión sobre la razonabilidad de los estados financieros y el cumplimiento de las disposiciones legales a través de la obtención de evidencias válidas, suficientes, competentes y pertinentes.
- Modalidad de Auditoría y/o Actividad de Control: Financiera/ Cumplimiento.
- Periodo Auditado: Ejercicio Fiscal 2017.

• Nómina de principales autoridades afectadas al alcance de la auditoría.

Nombre y Apellido	Cargo o Función	Periodo
Abog, Holger Bergen	Intendente	2015 - 2020

2. Siglas utilizadas.

MF (Municipalidad de Filadelfia)  
CGR (Contraloría General de la República)

3. Información de la entidad auditada.

- Misión: Promover actividades integrales, en busca de un desarrollo sustentable, en lo social, urbanístico y ambiental, para la satisfacción de los ciudadanos, mediante la correcta utilización de los recursos disponibles.
- Visión: Ser una institución modelo, con ciudadanos orgullosos de ella, promotora del desarrollo humano sostenible, con transparencia de gestión y administración de los recursos municipales.