



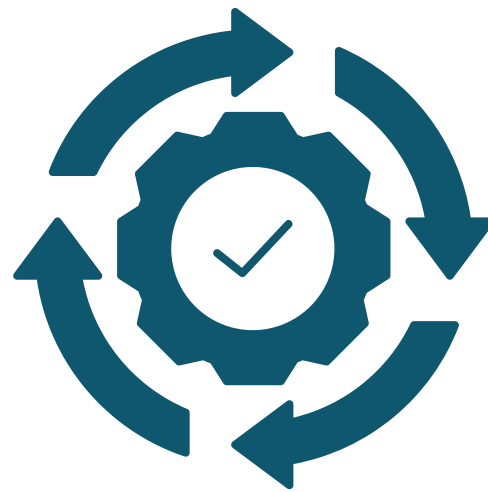
# **CONTROL DE LEGALIDAD EN LA CONTRATACIÓN PÚBLICA Y ACTUALIZACIÓN NORMATIVA**

Casos de Control Interno

**23 de octubre de 2026**

# EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Herramienta de gestión integrada en los procesos institucionales para el logro de los objetivos y el uso adecuado de los recursos públicos



**Procesos**



**Gestión**



**Objetivos**

# ¿QUIÉNES PARTICIPAN EN EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO?

Es responsabilidad de todos quienes forman parte de la institución, cada uno desde su rol y funciones



## AUTORIDADES

Definen lineamientos y asignan recursos



## DIRECTIVOS / JEFATURAS

Dirigen, supervisan y monitorean los procesos



## FUNCIONARIOS

Ejecutan procesos y aplican controles en sus actividades



**UNIDADES ESPECIALIZADAS**  
Asesoran, apoyan y entregan servicios a la gestión



## AUDITORÍA INTERNA

Evalúa de manera independiente y formula recomendaciones de mejora



**P R O C E S O S   I N S T I T U C I O N A L E S**  
**Orientados al cumplimiento de los objetivos**



El control interno es una responsabilidad compartida que involucra a toda la organización

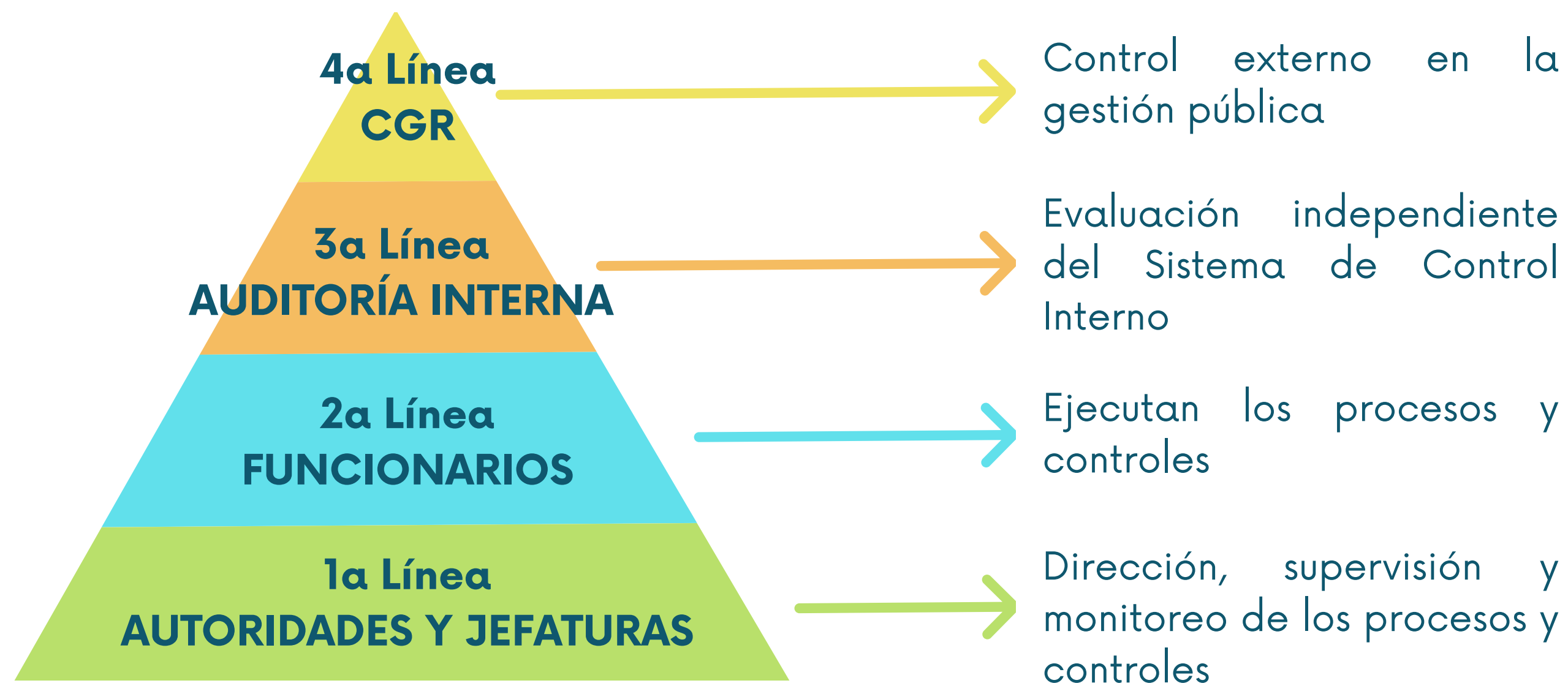
# ENTORNO DE CONTROL

La base del Sistema de Control Interno



# LAS LÍNEAS DE CONTROL EN LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

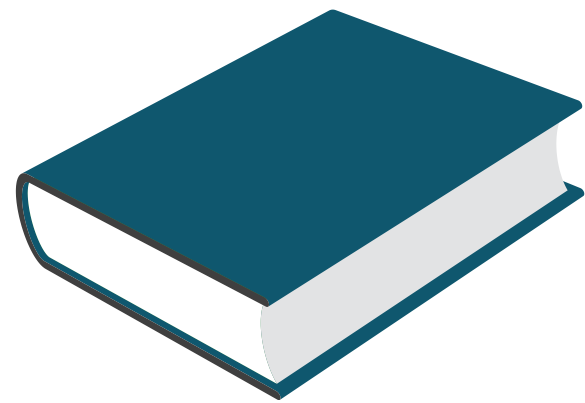
El Sistema de Control Interno se fortalece cuando cada nivel de la organización cumple sus responsabilidades



El control comienza en la gestión diaria y cada nivel contribuye al cumplimiento de los objetivos institucionales.

# CONTROL DE LEGALIDAD EN CONTRATACIONES PÚBLICAS

Asegura que las contrataciones se ajusten a la normativa, sean transparentes y hagan uso adecuado de los recursos públicos



**Marco  
normativo**



**Procedimientos  
definidos**



**Roles y  
responsabilidades**



**Supervisión y  
fiscalización**

# OBJETIVO Y ALCANCE



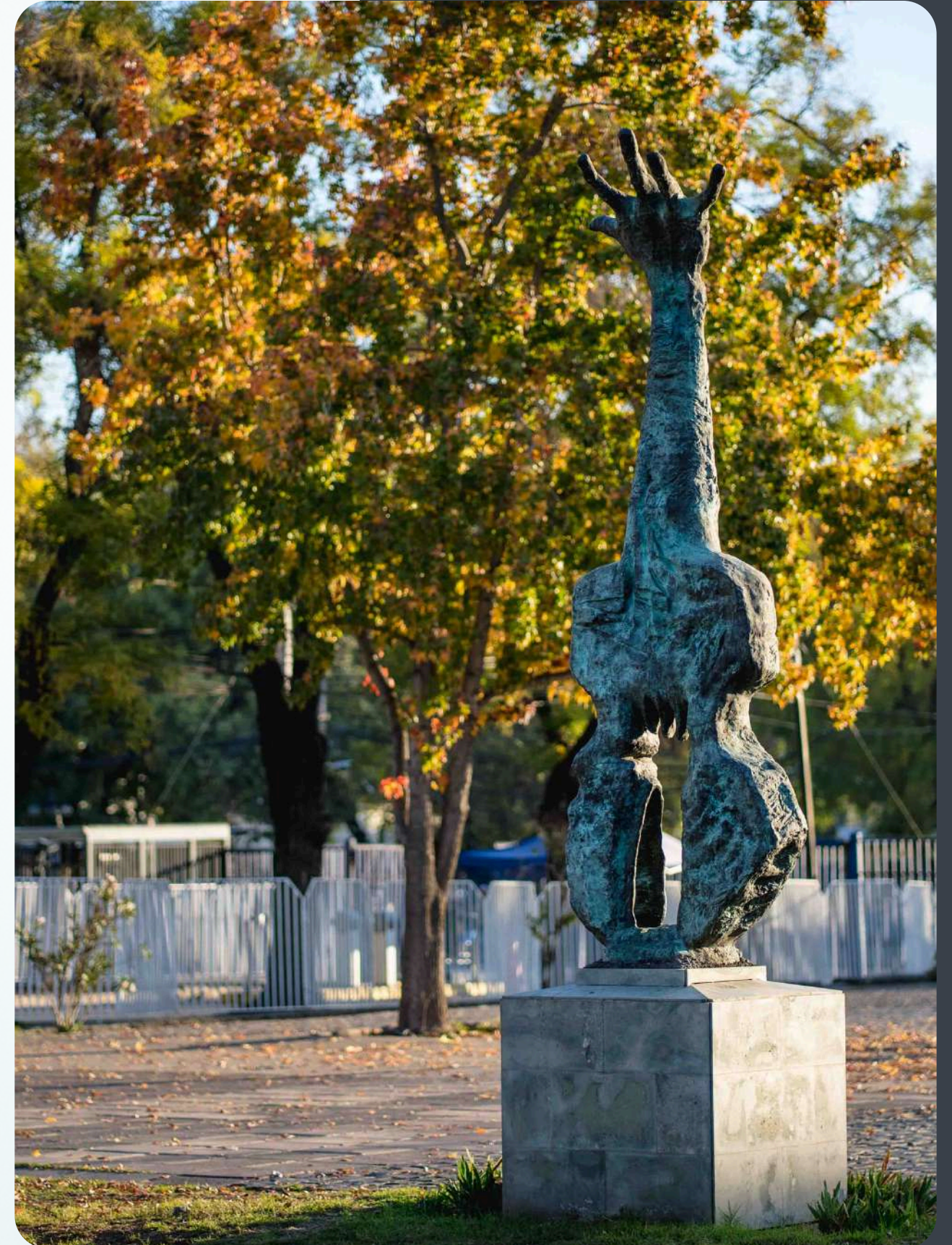
## Objetivo

Analizar cómo el control interno contribuye a asegurar la legalidad, transparencia y buen uso de los recursos públicos en la contratación.



## Alcance

Revisión de tres casos: compras, obras e informática, considerando la normativa vigente y su actualización.



# QUEREMOS CONOCERLOS Y CONTEXTUALIZAR LA EXPERIENCIA EN COMPRAS PÚBLICAS



**Nombre**



**Unidad**



**Compras que  
ha realizado**



**Dificultades o  
experiencias  
en compras**

# MARCO NORMATIVO

## **Ley N°19.866 / 2003**

*Ley de Bases sobre Contratos Administrativos de Suministro y Prestación de Servicios.*

## **Ley N°21.634 / 2023**

*Moderniza la Ley de Compras Públicas para mejorar la calidad del gasto público, aumentar los estándares de probidad y transparencia.*

## **DS N°661 / 2024**

*Reglamento de la Ley de Compras Públicas.*

## **DS N°662 / 2025**

*Reglamento de la ley sobre la economía circular en la adquisición de bienes y servicios de los Organismos del Estado.*

## **Ley N°21.094 / 2018**

*Sobre Universidades Estatales*



# ¿QUÉ SE CONTROLA EN UNA CONTRATACIÓN PÚBLICA?



# CASO 1: COMPRA DE COMPUTADORES



## Antecedentes generales



### Necesidad

50 computadores para renovar equipos obsoletos



### Presupuesto estimado

\$30.000.000



### Procedimiento

Licitación pública en Mercado Público para seleccionar al proveedor

# CASO 1: ETAPAS Y CONTROL INTERNO



# CASO 1: CRITERIOS Y EVALUACIÓN

Hipótesis de criterios de evaluación



Precio  
30 Puntos



Plazo de entrega  
70 Puntos

| Proveedor | Precio       | Plazos  |   | Proveedor | Punt. Precio | Puntaje plazo | Puntaje total |
|-----------|--------------|---------|---|-----------|--------------|---------------|---------------|
| Empresa 1 | \$27.000.000 | 30 días | ➔ | Empresa 1 | 30,0         | 11,6          | 41,6          |
| Empresa 2 | \$29.000.000 | 15 días |   | Empresa 2 | 27,9         | 23,3          | 51,2          |
| Empresa 3 | \$30.000.000 | 5 días  |   | Empresa 3 | 27,0         | 70            | 97            |

## Fórmulas de evaluación



**Puntaje precio**

$$\frac{\text{Menor precio ofertado}}{\text{Precio de la oferta evaluada}} \times 30$$



**Puntaje plazo**

$$\frac{\text{Menor plazo ofertado}}{\text{Plazo de la oferta evaluada}} \times 70$$

# CASO 1: MATRIZ DE CONTROL

| TIPO DE CONTROL       | EJEMPLO                                       | OBJETIVO                                     |
|-----------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Necesidad             | Revisar justificación y Plan Anual de Compras | Evitar comprar innecesarias                  |
| Presupuestario        | Verificar disponibilidad presupuestaria       | Prevenir gastos sin financiamiento           |
| Bases de licitación   | Requisitos claros y objetivos                 | Garantizar transparencia e igualdad de trato |
| Competencia           | Publicación y plazos en Mercado Público       | Facilitar la participación                   |
| Evaluación            | Aplicar criterios definidos                   | Evitar decisiones arbitrarias                |
| Conflictos de interés | Declaraciones de intereses                    | Proteger la imparcialidad                    |
| Recepción y pago      | Verificar entrega y factura                   | Pagar solo lo efectivamente recibido         |
| Control posterior     | Revisar expedientes, respaldos                | Detectar errores de incumplimiento           |

# CASO 2: CONTROL EN UNA OBRA



# CASO 3: CIBERSEGURIDAD Y CONTINUIDAD EN LAS COMPRAS PÚBLICAS

El incidente de septiembre de 2023 afectó la disponibilidad de ChileCompra y Mercado Público

## Ataque cibernético afecta a Chile Compra y Mercado Público

de Prensa Red Radio Sol — 13 septiembre 2023 en CIENCIA Y TECNOLOGÍA, NACIONAL, NOTICIAS 0

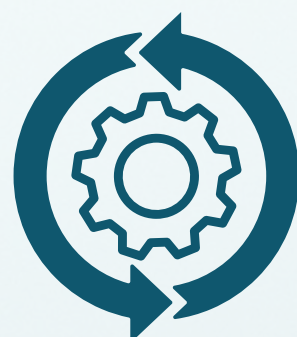


**Comunicado  
indisponibilidad  
plataforma de  
compras públicas**

[www.mercadopublico.cl](http://www.mercadopublico.cl)



DISPONIBILIDAD



CONTINUIDAD  
OPERATIVA



GESTIÓN DE  
INCIDENTES

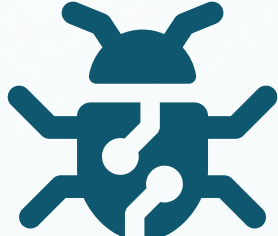


# CASO 3: CONTROL DE RIESGOS INFORMÁTICOS

## RIESGOS



Phishing



Malware



Robos de  
credenciales



Manipulación  
documental



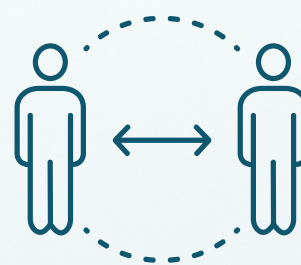
## CONTROLES



Verificar remitente  
y enlaces



MFA y accesos  
restringidos



Segregación  
de funciones



Validar  
documentos



Filtración de  
ofertas



Suplantación de  
proveedor



Fraude en pagos /  
caída de servicios



Proteger información  
reservada



Confirmar cambios bancarios  
por canal conocido



Respaldos y  
continuidad

# CONTRATACIÓN PÚBLICA: LEGALIDAD Y PROBIDAD

Marzo 21, 2024

Contraloría Regional de La Araucanía instruye procedimiento disciplinario en proceso de contratación de la Universidad de La Frontera que informó el Observatorio ChileCompra

- La entidad fiscalizadora tuvo en consideración el Informe N°1349 emitido por el Observatorio ChileCompra ante eventuales faltas a la probidad y mal uso de Trato Directo por parte de la Universidad de La Frontera en [www.mercadopublico.cl](http://www.mercadopublico.cl).
- Se trata de una contratación directa por un monto total \$ 118.044.132 utilizando la causal de "Bienes o servicios para proyectos de investigación docencia o extensión" en contexto de un evento aniversario institucional, en que la documentación presentada no estuvo acorde a la causal aludida.



[Leer noticia aquí](#)

Mayo 27, 2026

Más de 60% de los organismos notificados adoptó medidas tras detección de conflictos de interés en compras públicas

- Instrucción de sumarios, contratos anulados y mayor control en los procesos han sido parte de las acciones realizadas por organismos que en enero fueron notificados por la Dirección ChileCompra a través de su Observatorio sobre conflictos de interés en procesos de compras por más de \$3.900 millones.
- Desde marzo de 2026, ChileCompra implementó alertas automáticas que advierten a los organismos antes de adjudicar sobre posibles conflictos de interés en sus procesos, fortaleciendo la prevención antes de concretar las compras.

[Leer noticia aquí](#)

# RECURSOS PÚBLICOS: SEGUIMIENTO Y RENDICIÓN

Contraloría detecta "deficiente gestión" de U. del Biobío en recuperación de más de \$4 mil millones por becas docentes

La CGR constató demoras en los cobros, prescripción de causas y desorden contable, e instruyó un sumario administrativo y un eventual reparo.

28 de Julio de 2026 | 12:30 | Redactado por Sofía Campos, Emol.



21

EL COMENTARISTA OF

STEM en la era de Oz

1 0

Cesar Fuentes

[Leer noticia aquí](#)

Jueves 13 noviembre de 2025 | 08:26

Auditoría GORE Araucanía: Universidad Mayor compró 21 mil cajas de alimentos con recursos públicos

Amparo Montoya

Editora Radio Bio Bio Temuco

Publicado por Manuel Cabrera Ruiz

Seguimos criterios de The Trust Project

[Ética y transparencia de BioBioChile](#)



Suscríbete a nuestros Newsletters

Recibe lo mejor de BioBioChile en nuestros Newsletters, entregados directamente a usted de forma gratuita

[Ingresa aquí](#)

[Leer noticia aquí](#)

# TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS

## CPLT fiscaliza educación y anuncia investigaciones sumarias para organismos con bajo 65% de cumplimiento en la publicación de información exigida por ley

Publicada el 31 de Mayo de 2026



El Consejo para la Transparencia fiscalizó en 2025 a 71 instituciones del sector educación —18 universidades estatales, 15 centros de formación técnica estatales y 38 servicios locales de educación pública— para revisar si mantienen disponible, actualizada y completa la información que exige la Ley de Transparencia en sus sitios de transparencia activa.

El resultado global mostró un avance relevante: el cumplimiento promedio llegó a 83,24%, más de 11 puntos sobre el 71,73% registrado en 2024.

Sin embargo, la fiscalización también detectó casos críticos. Por ello, el CPLT acordó instruir investigaciones sumarias en los organismos que registren índices inferiores al 65% de cumplimiento y que ya hayan sido fiscalizados en más de un proceso, con el objetivo de corregir incumplimientos persistentes y asegurar que la información pública esté efectivamente disponible para la ciudadanía.

[Leer noticia aquí](#)

## COORDINACIÓN INSTITUCIONAL: CUECH Y CHILECOMPRA

Agosto 11, 2026

### ChileCompra aborda desafíos de integridad y probidad en las compras públicas ante representantes de Universidades Estatales

El evento contó con representantes de distintas universidades estatales del país, tales como la Universidad de Chile, Universidad de Valparaíso, UMCE, Universidad de Playa Ancha, entre otras.

- [Revisa la presentación de ChileCompra \(formato pdf, 3 Mb\)](#)



Los representantes de las áreas jurídicas que participaron de la II Reunión de Directores Jurídicos y Contralores Internos de las Universidades del Estado. Crédito de foto: Consorcio de Universidades del Estado de Chile (Cuech).

[Leer noticia aquí](#)

# CONCLUSIONES

1

Controlar es responsabilidad de todos

2

Respaldar y fundamentar los procesos de compra

3

Actuar con probidad, transparencia y publicidad

# PARTICIPACIÓN Y CONTACTO

Tú opinión contribuye a mejorar futuras instancias de capacitación.

## 1. Escanea el código con tu celular.



## 2. Mantén el contacto ¿Consultas o propuestas?

 carolina.pincheira.s@usach.cl

 camila.roa.e@usach.cl

 romina.salas@usach.cl

 jocelyn.arcos@usach.cl

 luis.tapia@usach.cl

## 3. Visita nuestro sitio web

Encuentra normativas,  
documentos y más información.



**[www.contraloria.usach.cl](http://www.contraloria.usach.cl)**



# **CONTROL DE LEGALIDAD EN LA CONTRATACIÓN PÚBLICA Y ACTUALIZACIÓN NORMATIVA**

Casos de Control Interno

**23 de octubre de 2026**