

REPÚBLICA DE CHILE
Ministerio de Justicia y DD.HH.
Defensoría Penal Pública

FORMALIZA PLAN ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA INSTITUCIONAL, AÑO 2022, Y SUS ANEXOS.

VISTOS:

- 1. El D. F. L. N° 1/ 19.653, de 2000, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia, que fija el texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley N° 18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales de la Administración del Estado;
- 2. Lo dispuesto en la Ley N° 19.718, que crea la Defensoría Penal Pública;
- 3. La Resolución Exenta RA N° 858/44/2021, registrada con fecha 3 de noviembre de 2021, que establece orden de subrogación del Defensor Nacional;
- 4. La Resolución TRA N° 858/100/2017, del 17 de julio de 2017, que nombra a don Osvaldo Pizarro Quezada, como Defensor Regional del Biobío;
- 5. La Ley N° 19.880, que establece bases de los procedimientos administrativos que rigen los actos de los órganos de la Administración del Estado;
- 6. El Oficio Ordinario N° 251-20, de fecha 10 de diciembre de 2020, del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno;
- 7. La Resolución N° 7, de fecha 26 de marzo de 2019, de Contraloría General de la República, que fija Normas sobre Exención del Trámite de Toma de Razón, y;

CONSIDERANDO:

- 1.-Que en conformidad a lo dispuesto en el Oficio Ordinario N° 251-20, de fecha 10 de diciembre de 2020, del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, resulta necesario formalizar el Plan Anual de Auditoría Interna, año 2022 y sus anexos.
- 2.-Que dicho plan fue remitido al Sr. Auditor General de Gobierno, don Eugenio Rebolledo Suazo, mediante Oficio Institucional N° 638, de fecha 28 de diciembre de 2021, el cual fue aprobado por el Defensor Nacional.
- 3.- Que el referido plan considera once actividades de aseguramiento, entre las cuales se incluyen tres como objetivo institucional y que están relacionadas con el área de negocios del Servicio.

Por tanto;



RESUELVO:

1° FORMALÍZASE, el Plan Anual de Auditoría Interna Institucional, año 2022, cuyo texto a continuación se inserta:

OFICIO INSTITUCIONAL N°: 638
Santiago, 28 / DIC / 2021







ANT. : Ord. CAIGG N° 251-25 del 10 de diciembre de 2020.

MAT. : Remite Plan Anual de Auditoría 2022.

A : SR. EUGENIO REBOLLEDO SUAZO
AUDITOR GENERAL DE GOBIERNO

DE : DEFENSOR NACIONAL
CARLOS MORA JANO

Junto con saludarle, conforme a lo indicado en Ord. N° 251-20 del 10 de diciembre de 2020, de ese Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, se que remito a Ud. Plan Anual de Auditoría 2022 y anexo, según lo siguiente:

- Planilla-Plan-de-Auditoría-2022 DPP-v.01, formato Excel.
- Informe Diagnóstico Plan 2022 DPP-v.01, formatos Word y Pdf.
- Planilla-Indicadores-Plan-Anual-v.01 2022 DPP, formato Excel.
- Planilla Mapa de Aseguramiento Plan Anual v.01, Formato Excel.
- Planilla Plan Estratégico UAI DPP 2022-v.04, formato Excel.
- Planilla Factores-Críticos-Globales-Plan-Anual_2022 DPP-v.02, formato Excel.
- Planilla-UAI-Servicios DPP 2022, formato Excel.

El Plan Anual considera once actividades de aseguramiento, entre las cuales se incluyen tres como Objetivo Institucional y que están relacionadas con el área de negocios del Servicio.

Sin otro particular, le saluda atentamente,

D/L/Ven
Distribución:
 • Auditoría Institucional de Justicia, S. Sancti Spiritus
 • Archivo central de Auditoría interna
 • Oficina de Planes

Defensoría Penal Pública
 Av. Libertador B. O'Higgins N° 140, piso 1° oficina 801, Santiago
 Fono 3455 68 65
www.dpp.cl

V"B": AI - DAN



Documento firmado electrónicamente por:
CARLOS EDUARDO MORA JANO
Defensor Nacional
Defensoría Penal Pública
Valida este documento en: <https://documentos.dpp.cl/v/59654DMU4> - Código: 59654DMU4

1 / 1



Plan Anual de Auditoría														
Instituto:		JUSTICIA			Año planificado:		2021							
Servicio:		DEFENSORÍA PENAL PÚBLICA			Versión:									
Departamento:					Fecha de Emisión:									
Región:		NIVEL CENTRAL			Código del Plan Anual de Auditoría:		-22v-							
3.1.1. Trabajo de Argumentación Preparatoria y Análisis de Impacto														
Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Selección Proceso G-GR-C	Tipo Selección	Alcance General	Frecuencia	Riesgo Crítico Global	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Res. Inicial	Res. Término	Fecha estimada de envío del informe
ASEG-1	Obj. Gub. N° 1. Actividad asociada a la actividad, Obj. Gub. N° 2. Evaluación del sistema de control interno. Aseguramiento al	Gubernamental (G)	Examinar el cumplimiento de la ley y emitir una opinión sobre la efectividad y	Procesos	Gestión de Riesgos	Indirecta	Elaboración del proceso de control interno. Operaciones desde el 01.08.21 hasta el 31.07.21.	Anual	Incumplimiento de la ley, Incumplimiento de aspectos críticos de los riesgos críticos.	3	140	septiembre	diciembre	30-11-2022
ASEG-2	Obj. Gub. N° 3. Aseguramiento del	Gubernamental (G)	Proveer información a la gestión que les permita	Financiero	Gestión de Riesgos	Directa	Operaciones desde el 01.08.21 hasta el 31.07.21.	Anual	Riesgos críticos que no se realice la oportunidad de pago de la	3	80	Marzo	Abril	15-04-2022
ASEG-4	Aseguramiento sobre	Gubernamental (G)	evaluación respecto	Procesos	Gestión de Riesgos	Indirecta	realizadas entre el 01.08.21 hasta el 31.07.21.	Anual	Incumplimiento de la ley, Incumplimiento de aspectos críticos de los riesgos críticos.	3	120	septiembre	noviembre	30-11-2022
ASEG-5	Aseguramiento de las	Gubernamental (G)	evaluación respecto	Procesos	Gestión de Riesgos	Indirecta	realizadas entre el 01.08.21 hasta el 31.07.21.	Anual	Incumplimiento de la ley, Incumplimiento de aspectos críticos de los riesgos críticos.	2	70	Enero	Febrero	15-02-2022
ASEG-6	Aseguramiento de las	Gubernamental (G)	evaluación respecto	Procesos	Gestión de Riesgos	Indirecta	realizadas entre el 01.08.21 hasta el 31.07.21.	Anual	Incumplimiento de la ley, Incumplimiento de aspectos críticos de los riesgos críticos.	2	70	Julio	Agosto	15-08-2022
ASEG-7	Remuneraciones	Ministerial (M)	Revisar el proceso de cálculo y pago de remuneraciones	Recursos humanos	Gestión de Riesgos	Indirecta	Proceso de pago del segundo semestre de 2021 en la	Anual	Que el proceso de remuneraciones no se realice en el porcentaje de	3	140	Abril	Mayo	30-05-2022
ASEG-8	Tratos directos	Ministerial (M)	Revisar el proceso de cálculo y pago de remuneraciones	Procesos	Gestión de Riesgos	Indirecta	realizadas entre el 01.08.21 hasta el 31.07.21.	Anual	Incumplimiento de la ley, Incumplimiento de aspectos críticos de los riesgos críticos.	3	140	Agosto	septiembre	30-09-2022
ASEG-9	de licitaciones de defensa	Institucional (I)	Revisar el cumplimiento	Control de outsourcing	Gestión de Riesgos	Indirecta	realizadas entre el 01.08.21 hasta el 31.07.21.	Anual	Incumplimiento de la ley, Incumplimiento de aspectos críticos de los riesgos críticos.	3	180	Marzo	Junio	30-06-2022
ASEG-10	de licitaciones de defensa	Institucional (I)	Revisar el cumplimiento	Control de outsourcing	Gestión de Riesgos	Indirecta	realizadas entre el 01.08.21 hasta el 31.07.21.	Anual	Incumplimiento de la ley, Incumplimiento de aspectos críticos de los riesgos críticos.	3	170	septiembre	diciembre	30-12-2022
ASEG-11	trámites del servicio de defensa	Institucional (I)	Revisar el cumplimiento	Control de outsourcing	Gestión de Riesgos	Indirecta	realizadas entre el 01.08.21 hasta el 31.07.21.	Anual	Incumplimiento de la ley, Incumplimiento de aspectos críticos de los riesgos críticos.	3	210	Mayo	Agosto	31-08-2022



3.1.2. Trabajo de Control y Seguimiento a Análisis de Impacto													
Código Trabajo	Nombre Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Tipo de Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Selección Proceso G-GR-C	Tipo Selección	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Res. Inicial	Res. Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del informe
CONG-1	Revisión eventual estado de prescripción de licencias médicas.	Informar respecto del avance y cumplimiento de las acciones de recuperación de fondos por licencias médicas prescritas.	Institucional (I)	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	2	30	Marzo	Junio	1	30-06-2022

3.1.3. Trabajo de Seguimiento														
Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Matriz de Seguimiento	Proceso Transversal en el Estado	Selección Proceso G- GR- C	Tipo Selección	Frecuencia	Inclusión o exclusión de los Perfiles de Seguimiento	Cantidad de Informes	Horas de Auditoría	Res. Inicial	Res. Término	Fecha estimada de envío del informe
SEG-1	Seguimiento a la gestión de recursos humanos	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de la ley y emitir una opinión sobre la efectividad y	Compras públicas	Administración	Indirecta	Anual	SI	3	30	Febrero	Marzo	1	31-03-2022
SEG-2	Seguimiento a la gestión de recursos humanos	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de la ley y emitir una opinión sobre la efectividad y	Recursos humanos	Control Interno	Directa	Anual	SI	2	15	Febrero	Marzo	1	31-03-2022
SEG-3	Seguimiento a la gestión de recursos humanos	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de la ley y emitir una opinión sobre la efectividad y	Recursos humanos	Proceso de selección de	Directa	Anual	SI	2	65	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-4	Seguimiento a la gestión de recursos humanos	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de la ley y emitir una opinión sobre la efectividad y	Recursos humanos	Proceso de selección de	Directa	Anual	SI	2	30	Julio	Agosto	1	31-08-2022
SEG-5	Seguimiento a la gestión de recursos humanos	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de la ley y emitir una opinión sobre la efectividad y	Recursos humanos	Financiero	Indirecta	Anual	SI	2	15	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-6	Seguimiento a la gestión de recursos humanos	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de la ley y emitir una opinión sobre la efectividad y	Recursos humanos	Auditoría interna	Directa	Semanal	SI	2	95	Junio	Julio	1	30-07-2022
SEG-7	Seguimiento a la gestión de recursos humanos	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de la ley y emitir una opinión sobre la efectividad y	Recursos humanos	Auditoría interna	Directa	Semanal	SI	2	100	Noviembre	Diciembre	1	30-12-2022
SEG-8	Seguimiento a la gestión de recursos humanos	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de la ley y emitir una opinión sobre la efectividad y	Recursos humanos	Auditoría interna	Directa	Anual	NO	3	120	Marzo	Julio	1	31-07-2022
SEG-9	Seguimiento a la gestión de recursos humanos	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de la ley y emitir una opinión sobre la efectividad y	Recursos humanos	Proceso de selección de	Directa	Anual	SI	2	15	Julio	Agosto	1	31-08-2022



4.-Trabajos Rutinarios y Colegiados por Normativa											
Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G-GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término
RUT-1	Reportes trimestrales sobre asistencia, probidad y eficiencia en uso de recursos públicos. Incluye operaciones financieras contables.	Gubernamental (G)	Dar respuesta oportuna a requerimientos de información y verificación del cumplimiento normativo en cada materia	Sistemas de Información administrativos	✓ Gestión de Riesgos	Indirecta	Trimestral	3	180	Enero	Diciembre
RUT-2	Formulación Plan Estratégico de Auditoría	Institucional (I)	Elaborar Plan	Auditoría Interna	✓ Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	40	Diciembre	Diciembre
RUT-3	Formulación Plan Anual de Auditoría	Institucional (I)	Elaborar Plan	Auditoría Interna	✓ Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	70	Diciembre	Diciembre
RUT-4	Certificación en Origen	Gubernamental (G)	Certificar al Servicio	Auditoría Interna	✓ Gestión de Riesgos	Directa	Anual	2	80	Enero	Febrero
RUT-5	Reporte mensual de actividades Unidad de Auditoría Interna	Gubernamental (G)	Informar el desarrollo de actividades mensual e la Unidad de Auditoría Interna.	Auditoría Interna	✓ Gestión de Riesgos	Directa	Anual	2	30	Enero	Diciembre
RUT-6	Revisión Estados Financieros 2021 del Servicio de Bienestar	Institucional (I)	Revisar estados financieros de bienestar.	Auditoría Interna	✓ Gestión de Riesgos	Directa	Anual	1	90	Febrero	Marzo
RUT-7	Ejecución de meta CDC Auditoría.	Institucional (I)	Reportar y cumplir con la meta de Auditoría.	Auditoría Interna	✓ Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	90	Enero	Diciembre
RUT-8	Participación en Reuniones de Defensores Regionales. Equipo Directivo, Auditoría Ministerial y equipo de trabajo auditoría.	Institucional (I)	Participar en distintas instancias de reuniones del equipo directivo de la Defensoría.	Auditoría Interna	✓ Gestión de Riesgos	Directa	Semanal	3	300	Enero	Diciembre



RUT-9	Revisión Convenio de Desempeño Individual, Alta Dirección Pública.	Institucional (I)	Auditoría Interna	Auditoría Interna	Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	70	Enero	Diciembre
RUT-10	Reportes semanal de riesgos o situaciones críticas del servicio.	Institucional (I)	Auditoría Interna	Auditoría Interna	Gestión de Riesgos	Directa	Semanal	2	60	Enero	Diciembre
RUT-11	Respuestas a informes de retroalimentación de Auditoría Ministerial	Ministerial	Dar respuesta oportuna a requerimientos de información	Auditoría Interna	Gestión de Riesgos	Directa	Semestral	3	45	Enero	Diciembre
RUT-12	Revisión Convenio de Desempeño de Desempeño Colectivo - metas 2021	Institucional	Validar el cumplimiento efectivo de las metas comprometidas en CDC.	Auditoría Interna	Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	60	Enero	Enero
RUT-13	Revisión nivel de avance Convenio de Desempeño Colectivo - 2022.	Institucional	Validar el cumplimiento efectivo de las metas comprometidas en CDC.	Auditoría Interna	Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	40	Julio	Julio
RUT-14	Revisión Sistema PMG- 2021	Ministerial (M)	Verificar el cumplimiento de indicadores de PMG.	Auditoría Interna	Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	60	Enero	Enero
RUT-15	Elaboración de informe de implementación de compromisos suscritos en procesos de auditoría.	Institucional	Reportar en nivel de cumplimiento global de compromisos pendientes suscritos en procesos de auditoría.	Auditoría Interna	Gestión de Riesgos	Directa	Trimestral	2	80	Marzo	Diciembre
RUT-16	Avance Trimestral de indicadores Plan Anual. Ord. 251-2020 del 10.12. 2020.	Gubernamental (G)	Reportar el nivel de avance de los indicadores de gestión asociados al plan anual de auditoría.	Auditoría Interna	Gestión de Riesgos	Directa	Trimestral	2	30	Enero	Diciembre



RUT-17	Actualización Mensual en Gobierno transparente	Institucional (I)	Mantener actualizado el banner Gobierno Transparente, sección Auditoría. Reportar el nivel de avance de los indicadores de gestión y gestión de riesgos a la Unidad de Gestión y Dirección Administrativa Nacional.	Servicios de atención al ciudadano – contraprestación	Gestión de Riesgos	Indirecta	Mensual	2	24	Enero	Diciembre
RUT-18	Reportes mensuales de gestión de Auditoría en Sistema SIGECO. Incluye indicadores y gestión de riesgos.	Institucional (I)	Reportar el nivel de avance de los indicadores de gestión y gestión de riesgos a la Unidad de Gestión y Dirección Administrativa Nacional.	Auditoría Interna	Gestión de Riesgos	Directa	Mensual	2	36	Enero	Diciembre



5.2 TABLA DE LOS DATOS DE LA RESOLUCIÓN															
Código Trabajo Solicitado	Asunto del Trabajo	Caracterización del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General de Auditoría	Procesos Transaccionales en Estudio	Relación Procesos O-UB-1	Tipo de Trabajo	Presupuesto	Región Urbana (Presupuesto no está que incluye una D-1)	Cantidad de Auditores	Días de Asistencia	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remiten al Jefe de Auditoría de Trabajo	Fecha estimada de inicio del informe
DR-1	Revisión respecto de actividades de labores administrativas de labores institucionales.	Consultoría	Institucional	Revisar estado y situación de proyectos de inversión institucional.	Infraestructura	Gobierno, Gestión de Recursos, Personal	Indirecta	Anual	Que no exista en los procedimientos administrativos o en los planes anuales de inversiones que no exista un presupuesto en la implementación del plan de inversiones, dado los recursos, falta de registros o registros de ejecución, prospectiva sin gestiones en el tiempo.	2	85	Mayo	Julio	3	31-07-2022

6.- RESUMEN DE OTRAS ESTIMACIONES	
Cantidad Horas disponibles año 2022	3464
Horas estimadas para Capacitación	78
Horas estimadas para Trabajos planificados	3403
Horas estimadas para Trabajos no planificados	61

Formulado Por:	Pablo Jara Mollado	Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	Pablo Jara Mollado	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	Carlos Jara Jara
Fecha	24-12-2021	Fecha	21-02-2022	Fecha	21-02-2021



2° **PUBLÍQUESE** la presente resolución, en la página web institucional, a fin de dar cumplimiento a la normativa de transparencia activa, contenida en la Ley N° 20.285, sobre Acceso a la Información Pública.

ANÓTESE, NOTIFÍQUESE Y ARCHÍVESE.

UJ/UAI

Distribución:

- Gabinete - Defensoría Nacional
- Dirección Administrativa Nacional
- Unidad de Auditoría Interna
- Unidad Jurídica de Control Legal y Transparencia – Defensoría Nacional
- Oficina de Partes DN

