

**ORD. N°.: 0039**

**ANT. :** Oficio Gabinete Presidencial N°007 del 11/09/2018, que da directrices sobre la Política de Auditoría Interna General de Gobierno período 2018-2022, Oficio Gabinete Presidencial N°004 del 23/05/2018 que establece Objetivos Gubernamentales de Auditoría período 2018-2022, Oficio Gabinete Presidencial N°002 del 11/02/2019, sobre austeridad y eficiencia en el uso de los recursos públicos, Ordinario N°20 del 01/06/2018 del CAIGG, sobre acciones de aseguramiento, Ord. N°251 del 10/12/2020, sobre Reportes e Informes a enviar al Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno

**MAT.:** Remite Plan Anual Auditoría año 2022.

**SANTIAGO, 10 de Enero 2022**

**DE : TANIA PERICH IGLESIAS  
DIRECTORA  
DIRECCIÓN DE COMPRAS Y CONTRATACIÓN PÚBLICA**

**A : EUGENIO REBOLLEDO SUAZO  
AUDITOR GENERAL DE GOBIERNO  
CONSEJO DE AUDITORÍA INTERNA GENERAL DE GOBIERNO**

Junto con saludar y con el objeto de dar cumplimiento a lo establecido en el antecedente, me permito remitir a usted los reportes que se indican:

- Diagnóstico que fundamenta el Plan Anual de Auditoría 2022.
- Planilla Plan de Auditoría 2022.
- Planilla Mapa de Aseguramiento.
- Planilla Indicadores Plan Anual.
- Planilla Factores Críticos Globales.

Junto con ello, manifestamos nuestra mejor disposición para aclarar o complementar lo relacionado con la materia, a fin de dar cumplimiento a las directrices gubernamentales en el ámbito de Auditoría Interna.

Sin otro particular, le saluda atentamente,

**TANIA PERICH IGLESIAS**  
**DIRECTORA**  
**DIRECCIÓN DE COMPRAS Y CONTRATACIÓN PÚBLICA**

**IAP**

**Distribución:**

- Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno
- Sr. Auditor Ministerial de Hacienda
- Dirección
- Auditoría Interna

Nombre Firmante: Tania Perich

Fecha: 10-01-2022

ID: 354

Url: <https://ayuda.mercadopublico.cl/verificadorodoc/?cod=354>

Plan Anual de Auditoría			
Ministerio	HACIENDA	Año planificado	2022
Servicio	DIRECCIÓN DE COMPRAS Y CONTRATACIÓN PÚBLICA	Versión enviada a CAIGG	01
Servicio dependiente		Fecha de Emisión:	31/12/2021
Región:	METROPOLITANA	Código del Plan Anual de Auditoría:	DCCP-22-v01

Formulado Por:	Iván Aránguiz Palma	Fecha formulación	27/12/2021
Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	Iván Aránguiz Palma	Fecha revisión/validación	27/12/2021
Aprobación del Jefe Superior del Servicio	Tania Perich Iglesias	Fecha aprobación	31/12/2021

Instrucciones de uso del archivo			
Pasos	Instrucción	Acción	Operación realizada
PASO 1	Asegurese de haber habilitado las macros al abrir este archivo.	Habilitar Macros en MS Excel	
PASO 2	Complete los datos de esta hoja, al menos hasta la fila 7 (Excepto el Código del Plan)	Ingreso de datos manual	
PASO 3	Complete los datos solicitados en las hojas: 1.- Actividades de Aseguramiento, 2.- Actividades de Consultoría, 3.- Actividades de Seguimiento, 4.- Actividades Rutinarias, 5.- Solicitudes Dirección.	Ingreso de datos manual	
PASO 4	Para identificar de forma unica cada actividad debe ingresar todas las actividades en las 5 hojas de Actividades según lo indicado en el paso anterior y a continuación presionar el botón Generar Codigos para Actividades.		OK
PASO 5	Para completar las hojas Resumen y Resumen de horas asegurese de haber ingresado previamente todas las actividades y de generar los codigos con el paso anterior. Luego presione el botón Completar Hoja Resumen.		OK
PASO 6	Para completar automaticamente los datos de la Carta Gantt presione el botón Completar datos de Carta Gantt.		OK
PASO 7	Si requiere ingresar más datos o corregir datos ya ingresados vuelva a ejecutar desde el PASO 4	Repetir desde PASO 5	
PASO 8	Antes de enviar el archivo aprobado al CAIGG se requiere generar el Código de Identificación de su Plan de Auditoría. Asegurese de haber completado todos los datos de esta hoja. Luego presione el boton Generar Código de Plan.		OK

Carta Gantt

Código Trabajo	Nombre Trabajo	CARTA GANTT											
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
ASEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas - DT N° 102.										X	X	
ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.							X	X				
ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.			X	X								
ASEG-4	Objetivo Gubernamental N°4, Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables.									X	X		
ASEG-5	Objetivo Gubernamental N°5: Actividades asociadas a requerimientos del CAIGG de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público del segundo semestre 2021.	X	X										
ASEG-6	Objetivo Gubernamental N°5: Actividades asociadas a requerimientos del CAIGG de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público del primer semestre 2022.						X	X					
ASEG-7	Objetivo Gubernamental N°5: Realización de actividades asociadas a requerimientos del CAIGG - por Definir.						X	X	X	X	X	X	X
ASEG-8	Objetivo Ministerial: Auditoría de evaluación a la implementación del Sistema de Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Delitos Funcionarios en el Sector Público, según Ord. N°233/2021									X			
ASEG-9	Objetivo Ministerial: Las auditorías de carácter preventivo sobre las materias que durante el ejercicio 2022 requiera la Subsecretaría de Hacienda.						X	X	X	X	X	X	X
ASEG-10	Formulación de Plan Anual de Auditoría 2023 basado en Riesgos - DT N° 108.												X
ASEG-11	Objetivo Institucional N°1: Auditoría Subproceso Gestión de Requerimientos.					X	X						
ASEG-12	Objetivo Institucional N°2: Auditoría Subproceso Gestión de Incidentes (Operación de Plataformas)						X	X					
ASEG-13	Objetivo Institucional N°3: Auditoría Subproceso Operación Ley del Lobby (Operación Ley de Transparencia)									X	X		
SEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Seguimiento recomendaciones Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas.			X									
SEG-2	Objetivo Gubernamental N°1, Seguimiento Reporte de austeridad, probidad y eficiencia en el uso de los recursos públicos.			X									
SEG-3	Objetivo Gubernamental N°4, Seguimiento recomendaciones Auditoría Financiero Contable.			X									
SEG-4	Objetivo Gubernamental N°2, Seguimiento recomendaciones Auditoría de Aseguramiento Control Interno.			X									
SEG-5	Seguimiento de implementación requerimientos realizados por la CGR, para subsanar las observaciones contenidas en IF N°144 de 2020.	X											
SEG-6	Seguimiento de Recomendaciones y Compromisos generados por Auditorías 2021 1er semestre.	X	X	X	X	X	X						
SEG-7	Objetivo Gubernamental N°3, Seguimiento recomendaciones Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos.						X	X					
SEG-8	Seguimiento de Recomendaciones y Compromisos generados por Auditorías 2021 2do semestre.						X	X	X	X	X	X	X
RUT-1	Oficio Mensual CAIGG Enero		X										
RUT-2	Oficio Mensual CAIGG Febrero			X									
RUT-3	Oficio Mensual CAIGG Marzo				X								
RUT-4	Oficio Mensual CAIGG Abril					X							
RUT-5	Oficio Mensual CAIGG Mayo						X						
RUT-6	Oficio Mensual CAIGG Junio							X					
RUT-7	Oficio Mensual CAIGG Julio								X				
RUT-8	Oficio Mensual CAIGG Agosto									X			
RUT-9	Oficio Mensual CAIGG Septiembre										X		
RUT-10	Oficio Mensual CAIGG Octubre											X	
RUT-11	Oficio Mensual CAIGG Noviembre												X
RUT-12	Reporte semanal al CAIGG de quiebres de control y CGR	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
RUT-13	Reporte de avance trimestral PAA (Enero - Marzo)				X								
RUT-14	Reporte de avance trimestral PAA (Abril - Junio)						X						
RUT-15	Reporte de avance trimestral PAA (Julio - Septiembre)										X		
RUT-16	Base de Datos de la Unidad de Auditoría Interna												X
RUT-17	Reporte trimestral OF. 002 sobre austeridad y financiero contable (planilla reporte-informe verificación-certificación) Octubre-Diciembre 2021	X											
RUT-18	Reporte trimestral OF. 002 sobre austeridad y financiero contable (planilla reporte-informe verificación-certificación) Enero-Marzo 2022				X								
RUT-19	Reporte trimestral OF. 002 sobre austeridad y financiero contable (planilla reporte-informe verificación-certificación) Abril-Junio 2022						X						
RUT-20	Reporte trimestral OF. 002 sobre austeridad y financiero contable (planilla reporte-informe verificación-certificación) Julio-Septiembre 2022										X		
RUT-21	Modificaciones del Plan Anual de Auditoría 2022						X						
RUT-22	Revisión página transparencia activa						X						
RUT-23	Certificado en Origen Anual	X	X										
RUT-24	Formulación del Plan Estratégico de AI												X
RUT-25	Primer Informe de revisión de los resultados y medios de verificación de indicadores MEI y H	X											
RUT-26	Segundo Informe de revisión de los resultados y medios de verificación de indicadores MEI y H					X							
RUT-27	Tercer Informe de revisión de los resultados y medios de verificación de indicadores MEI y H							X					
RUT-28	Efectuar acciones y/o actividades de aseguramiento al interior de la institución, a solicitud de la Dirección, tales como revisión de contratos críticos y/o estratégicos antes del pago.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Plan Anual de Auditoría

Ministerio:	HACIENDA	Año planificado:	2022
Servicio:	DIRECCIÓN DE COMPRAS Y CONTRATACIÓN PÚBLICA	Versión:	1
Servicio dependiente:		Fecha de Emisión:	31/12/2021
Región:	METROPOLITANA	Código del Plan Anual de Auditoría:	-22-v01

1.- Trabajos de Aseguramiento Priorizados en Análisis de Riesgos															
Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas - DT N° 102.	Gubernamental (G)	Verificar que la adquisición de bienes y servicios efectuados se ajuste a la normativa vigente, al control interno y a los procedimientos establecidos DCCP	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	La auditoría abarcará los procesos de compras de la DCCP, generados entre 01-09-2021 y el 31-08-2022., cuya información será extraída de la plataforma de compras públicas y de los expedientes generados al interior de la institución.	Anual	Indisponibilidad de la información requerida a través de mercadopublico, existencia de licitaciones no registradas en www.mercadopublico.cl, falta de actualización de manual y procedimiento de compras, incumplimiento de los	1	80	Octubre	Noviembre	1	30/11/2022
ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	Analizar y evaluar el sistema de control interno, financiero y no financiero diseñado e implementado en la Institución, de acuerdo a los componentes y principios definidos en COSO y Documento Técnico N° 103 del CAIGG.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	La auditoría comprende los 5 componentes: Entorno de Control; Evaluación de Riesgos; Actividades de Control; Información y Comunicación; actividades de supervisión, y los principios regidos para cada uno de ellos, período 01-08-2021 hasta el 31-07-2021.	Anual	Cambios en la estructura organizacional, falta de actualización y publicación de organigrama institucional, falta de actualización de resoluciones que evidencian el compromiso de la dirección en el control interno	1	80	Agosto	Septiembre	1	30/09/2022
ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)	Verificar el Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos (Fases, Matriz y Plan de Tratamiento de Riesgo - Planillas N° 1, N° 2 y N° 3).	Proceso Gestión de Riesgos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	El alcance será todos los subprocesos y las etapas, que se encuentran definidos en el doc.Tec. N°105 v01, Fecha de Corte - Operaciones desde el 01-01-2021 hasta el 31-12-2021.	Anual	Cambios en la estructura organizacional, falta de nombramiento formal del responsable del proceso de gestión de riesgos, desactualización de la Matriz de riesgos, falta de involucramiento en el PGR, levantamiento parcial de los procesos y sus riesgos,	1	80	Marzo	Abril	1	15/04/2022
ASEG-4	Objetivo Gubernamental N°4, Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables.	Gubernamental (G)	Verificar que las operaciones que se desarrollan al interior del Servicio, se lleven a cabo resguardando íntegramente y adecuadamente los recursos públicos y con respeto a las normas legales y administrativas que protegen la probidad, integridad y transparencia de la función	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Bienes de uso, Cuentas por pagar, y Bienes de consumo. Fecha de corte de operaciones es desde el 01-10-2021 hasta el 30-09-2022.	Anual	Falta de oportunidad en la entrega de la información solicitada para su revisión, falta de completitud de la información proporcionada, inconsistencias detectadas en la información proporcionada en los formatos establecidos.	1	80	Octubre	Noviembre	1	30/11/2022
ASEG-5	Objetivo Gubernamental N°5: Actividades asociadas a requerimientos del CAIGG de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público del segundo semestre 2021.	Gubernamental (G)	Programa de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público (Pago a proveedores a 30 días) Segundo semestre 2021.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Segundo semestre año 2021.	Semestral	Pago de facturas que sobrepasan los 30 días incumpliendo la normativa. Atraso en el procedimiento de aceptación de la factura, afectando al proveedor del servicio;	1	80	Enero	Febrero	1	15/02/2022
ASEG-6	Objetivo Gubernamental N°5: Actividades asociadas a requerimientos del CAIGG de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público del primer semestre 2022.	Gubernamental (G)	Programa de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público (Pago a proveedores a 30 días) del primer semestre 2022.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Primer semestre año 2022.	Semestral	Pago de facturas que sobrepasan los 30 días incumpliendo la normativa. Atraso en el procedimiento de aceptación de la factura, afectando al proveedor del servicio; falta de procedimientos	1	80	Julio	Agosto	1	15/08/2022
ASEG-7	Objetivo Gubernamental N°5: Realización de actividades asociadas a requerimientos del CAIGG - por Definir.	Gubernamental (G)	A definir por el CAIGG durante el año 2022.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Por definir.	Anual	Por definir por el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno.	1	10	Julio	Diciembre	1	30/12/2022
ASEG-8	Objetivo Ministerial: Auditoría de evaluación a la implementación del Sistema de Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Delitos Funcionarios en el Sector Público, según Ord. N°233/2021	Ministerial (M)	Examinar los componentes, elementos claves, prácticas y controles implementados en el Sistema de Prevención de Delitos LA/FT/DF, de manera de evaluarlos, monitorearlos y dar una opinión sobre su funcionamiento.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Evaluación al 30 de septiembre de 2022, de cada uno de los elementos claves definidos para los cinco (5) componentes que conforman el Sistema de Prevención de LA/FT/DF	Anual	Los señalados en el Programa de Auditoría definido para el Objetivo Ministerial.	1	70	Octubre	Octubre	1	31/10/2022
ASEG-9	Objetivo Ministerial: Las auditorías de carácter preventivo sobre las materias que durante el ejercicio 2022 requiera la Subsecretaría de Hacienda.	Ministerial (M)	Por definir en el año 2022.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Por definir.	Anual	Los definidos en el correspondiente Programa que emitirá el Auditor Ministerial.	1	10	Julio	Diciembre	1	30/12/2022
ASEG-10	Formulación de Plan Anual de Auditoría 2023 basado en Riesgos - DT N° 108.	Gubernamental (G)	Formulación del Plan Anual de Auditoría Interna para el año 2023 basado en Riesgos - DT N° 108.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Plan Anual de Auditoría Interna 2023, basado en Riesgos.	Anual	Falta de oportunidad en la recepción de la Matriz de riesgos estratégica del Servicio, falta de antecedentes y/o descripción deficiente de los riesgos descritos, falta de desagregación de los procesos y subprocesos o etapas seleccionados.	1	60	Diciembre	Diciembre	1	30/12/2022
ASEG-11	Objetivo Institucional N°1: Auditoría Subproceso Gestión de Requerimientos.	Institucional (I)	Examinar el proceso Operación de Usuarios, subproceso "Gestión de Requerimientos", respecto de la solución y/o respuesta a las diversas consultas o problemas que se reciben en el Departamento de Atención al Usuario y los riesgos informados en la matriz de riesgos institucional	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Muestra de los registros generados en la operación del subproceso de Gestión de Requerimientos, correspondiente a los riesgos definidos durante el año 2021.	Anual	Realizar un análisis erróneo del requerimiento. Caída imprevista de conectividad y comunicación que afecta la recepción de llamadas a la mesa de ayuda. Incumplir el tiempo de respuesta definido para los requerimientos que son	1	60	Mayo	Junio	1	30/06/2022
ASEG-12	Objetivo Institucional N°2: Auditoría Subproceso Gestión de Incidentes (Operación de Plataformas)	Institucional (I)	Examinar el proceso Operación de Plataformas, subproceso "Gestión de Incidentes", respecto de la gestión de incidentes, y los riesgos informados en la matriz de riesgos institucional y otros que pudieran ser detectados en el desarrollo de la auditoría y verificar la	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Muestra de los registros generados en la operación del subproceso de Gestión de Incidentes, correspondiente a los riesgos definidos durante el año 2021.	Anual	Creación y/o actualización errónea a partir de un dato mal entregado. Que se emita un informe con datos incorrectos o se emita/rechace erróneamente un certificado de indisponibilidad. Entregar información de oferta con	1	70	Julio	Agosto	1	31/08/2022
ASEG-13	Objetivo Institucional N°3: Auditoría Subproceso Operación Ley del Lobby (Operación Ley de Transparencia)	Institucional (I)	Examinar el proceso Operación Ley de Transparencia, subproceso "Operación Ley del Lobby", respecto del nivel de cumplimiento que la institución esta fzcando a la Ley 20.730, que regula el lobby, y los riesgos informados en la matriz de	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Muestra de los registros generados en la operación del subproceso Operación Ley del Lobby, correspondiente a los riesgos definidos durante el año 2021.	Anual	No aceptar, rechazar o encomendar una solicitud de audiencia, dentro del plazo legal de 3 días. Que el sujeto pasivo no avise si se encontrará ausente por más de 3 días, ya que en su ausencia, podrá seguir recibiendo solicitudes que no podrá responder. Que	1	70	Octubre	Noviembre	1	30/11/2022

2.- Trabajos de Consultoría Priorizados en Análisis de Riesgos													
Código Trabajo	Nombre Trabajo	Objetivo General de Consultoría	Tipo de trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe

3.- Trabajos de Seguimiento															
Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Materia de Seguimiento	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G-GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Incluye anexo con Compromisos Pendientes de Implementar	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Seguimiento recomendaciones Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas.	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de compromisos relacionados con la auditoría de aseguramiento al proceso de compras Públicas realizada el 2021.	Compras públicas	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	20	Marzo	Marzo	1	31/03/2022
SEG-2	Objetivo Gubernamental N°1, Seguimiento Reporte de austeridad, probidad y eficiencia en el uso de los recursos públicos.	Gubernamental (G)	Seguimiento del Informe de Verificación y Certificado Anual - Austeridad y eficiencia en el uso de los recursos públicos.	Circular N°002, de 2019, sobre austeridad y eficacia en el uso de los recursos públicos.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	20	Marzo	Marzo	1	31/03/2022
SEG-3	Objetivo Gubernamental N°4, Seguimiento recomendaciones Auditoría Financiero Contable.	Gubernamental (G)	Seguimiento de compromisos relacionados con la Auditoría de Aseguramiento sobre operaciones Financiero Contable.	Operaciones Financiero Contables	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	20	Marzo	Marzo	1	31/03/2022
SEG-4	Objetivo Gubernamental N°2, Seguimiento recomendaciones Auditoría de Aseguramiento Control Interno.	Gubernamental (G)	Seguimiento compromisos relacionados con la Auditoría de Aseguramiento de Control Interno 2021.	Control Interno	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	No	1	20	Marzo	Marzo	1	31/03/2022
SEG-5	Seguimiento de implementación requerimientos realizados por la CGR, para subsanar las observaciones contenidas en IF N°144 de 2020.	Institucional (I)	Realizar seguimiento al cumplimiento de la implementación de los requerimientos realizados por la CGR en IF N°144 de 2020.	Seguimiento de observaciones realizadas por la CGR en su IF N°144 de 2020, sobre auditoría al Proyecto Fortalecimiento Institucional Dirección Chilecompra, desarrollado con fondos BID.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	No	1	20	Enero	Enero	1	31/01/2022
SEG-6	Seguimiento de Recomendaciones y Compromisos generados por Auditorías 2021 1er semestre.	Institucional (I)	Constatar la implementación de los compromisos	Realizar seguimiento y análisis de los compromisos pendientes de la Institución de Auditorías ejecutadas en el año 2021	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semestral	NO	1	40	Enero	Junio	1	15/07/2022
SEG-7	Objetivo Gubernamental N°3, Seguimiento recomendaciones Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos.	Gubernamental (G)	Seguimiento de Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público	Proceso de Gestión de Riesgos, DT N°105.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	NO	1	40	Julio	Agosto	1	31/08/2022
SEG-8	Seguimiento de Recomendaciones y Compromisos generados por Auditorías 2021 2do semestre.	Institucional (I)	Constatar la implementación de los compromisos	Realizar seguimiento y análisis de los compromisos pendientes de la Institución de Auditorías ejecutadas en el año 2021	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semestral	NO	1	40	Julio	Diciembre	1	31/12/2022

4.- Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa											
Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término
RUT-1	Oficio Mensual CAIGG Enero	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	1	Febrero
RUT-2	Oficio Mensual CAIGG Febrero	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	1	Marzo
RUT-3	Oficio Mensual CAIGG Marzo	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	1	Abril
RUT-4	Oficio Mensual CAIGG Abril	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	1	Mayo
RUT-5	Oficio Mensual CAIGG Mayo	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	1	Junio
RUT-6	Oficio Mensual CAIGG Junio	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	1	Julio
RUT-7	Oficio Mensual CAIGG Julio	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	1	Agosto
RUT-8	Oficio Mensual CAIGG Agosto	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	1	Septiembre
RUT-9	Oficio Mensual CAIGG Septiembre	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	1	Octubre
RUT-10	Oficio Mensual CAIGG Octubre	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	1	Noviembre
RUT-11	Oficio Mensual CAIGG Noviembre	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	1	Diciembre
RUT-12	Reporte semanal al CAIGG de quiebres de control y CGR	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semanal	1	4	1	Enero
RUT-13	Reporte de avance trimestral PAA (Enero - Marzo)	Gubernamental (G)	Informar sobre el estado de avance trimestral del PAA 2021	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	1	5	1	Abril
RUT-14	Reporte de avance trimestral PAA (Abril - Junio)	Gubernamental (G)	Informar sobre el estado de avance trimestral del PAA 2021	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	1	5	1	Julio
RUT-15	Reporte de avance trimestral PAA (Julio - Septiembre)	Gubernamental (G)	Informar sobre el estado de avance trimestral del PAA 2021	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	1	5	1	Octubre
RUT-16	Base de Datos de la Unidad de Auditoría Interna	Gubernamental (G)	Reportar antecedentes equipo auditor	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	1	1	Diciembre
RUT-17	Reporte trimestral OF. 002 sobre austeridad y financiero contable (planilla reporte-informe verificación-certificación) Octubre-Diciembre 2021	Gubernamental (G)	Entregar el resultado de los temas relacionados con la austeridad y financiero contable	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	1	30	1	Enero
RUT-18	Reporte trimestral OF. 002 sobre austeridad y financiero contable (planilla reporte-informe verificación-certificación) Enero-Marzo 2022	Gubernamental (G)	Entregar el resultado de los temas relacionados con la austeridad y financiero contable	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	1	30	1	Abril
RUT-19	Reporte trimestral OF. 002 sobre austeridad y financiero contable (planilla reporte-informe verificación-certificación) Abril-Junio 2022	Gubernamental (G)	Entregar el resultado de los temas relacionados con la austeridad y financiero contable	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	1	30	1	Julio
RUT-20	Reporte trimestral OF. 002 sobre austeridad y financiero contable (planilla reporte-informe verificación-certificación) Julio-Septiembre 2022	Gubernamental (G)	Entregar el resultado de los temas relacionados con la austeridad y financiero contable	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	1	30	1	Octubre
RUT-21	Modificaciones del Plan Anual de Auditoría 2022	Gubernamental (G)	Reportar Modificaciones al PAA	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	10	1	Junio
RUT-22	Revisión página transparencia activa	Institucional (I)	Chequear el cumplimiento de la normativa	Legal	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	7	1	Junio
RUT-23	Certificado en Origen Anual	Gubernamental (G)	Reportar la certificación de la DCCP en las temáticas solicitadas	Control interno			Anual	1	10	1	Enero
RUT-24	Formulación del Plan Estratégico de AI	Gubernamental (G)	Formular o actualizar el plan estratégico de auditoría 2022	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	10	1	Diciembre
RUT-25	Primer Informe de revisión de los resultados y medios de verificación de indicadores MEI y H	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de las metas y objetivos de gestión institucionales comprometidos.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Cuatrimestral	1	40	1	Enero
RUT-26	Segundo Informe de revisión de los resultados y medios de verificación de indicadores MEI y H	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de las metas y objetivos de gestión institucionales comprometidos.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Cuatrimestral	1	40	1	Mayo
RUT-27	Tercer Informe de revisión de los resultados y medios de verificación de indicadores MEI y H	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de las metas y objetivos de gestión institucionales comprometidos.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Cuatrimestral	1	40	1	Agosto
RUT-28	Efectuar acciones y/o actividades de aseguramiento al interior de la institución, a solicitud de la Dirección, tales como revisión de contratos críticos y/o estratégicos antes del pago.	Institucional (I)	Verificar facturación y recepción conforme de 7 contratos estratégicos definidos por la Dirección.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	214	1	Enero

5.- Trabajos Solicitados por la Dirección															
Código Trabajo Solicitado	Nombre del Trabajo	Clasificación del trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General de Auditoría	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales (en caso que trabajo sea de Aseguramiento)	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe

6.- Resumen de Horas estimadas	
Cantidad Horas disponibles año 202X	1648
Horas estimadas para Capacitación	72
Horas estimadas para Trabajos planificados	1644
Horas estimadas para Trabajos no planificados	4

Formulado Por:	Iván Aránguiz Palma	Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	Iván Aránguiz Palma	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	Tania Perich Iglesias
Fecha	27/12/2021	Fecha	27/12/2021	Fecha	31/12/2021

1.- Trabajos de Auditoría Priorizados en Base a Análisis de Riesgos

Código del Trabajo de Auditoría	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G-GR - C	Tipo Relación	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas - DT N° 102.	Gubernamental (G)	Verificar que la adquisición de bienes y servicios efectuados se ajuste a la normativa vigente al control interno y a los procedimientos establecidos DCCP	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	La auditoría abarcará los procesos de compras de la DCCP, generados entre el 01-09-2021 y el 31-08-2022, cuya información será extraída de la plataforma de compras públicas y de los expedientes generados al interior de la institución.	Anual	Indisponibilidad de la información requerida a través de mercadopúblico, existencia de licitaciones no registradas en www.mercadopublico.cl, falta de actualización de manual y procedimiento de compras, incumplimiento de los procedimientos definidos, falta de publicación del registro de nombramiento de comisiones evaluadoras, riesgos definidos en el Documento Técnico N° 102.	1	80	Octubre	Noviembre	1	30/11/2022
ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	Analizar y evaluar el sistema de control interno, financiero y no financiero diseñado e implementado en la Institución, de acuerdo a los componentes y principios definidos en COSO y Documento Técnico N° 103 del CAIGG.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	La auditoría comprende los 5 componentes: Entorno de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación, actividades de supervisión, y los principios regidos para cada uno de ellos, períodos 01-08-2021 hasta el 31-07-2022.	Anual	Cambios en la estructura organizacional, falta de actualización y publicación de organigrama institucional, falta de actualización de resoluciones que evidencian el cumplimiento de la dirección en el control interno institucional, perfiles de cargo desactualizados y sin formalizar, falta de recursos humanos para las actividades de control interno definidos.	1	80	Agosto	Septiembre	1	30/09/2022
ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)	Verificar el Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos (Fases, Matriz y Plan de Tratamiento de Riesgo Planillas N° 1, N° 2 y N° 3).	Proceso Gestión de Riesgos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	El alcance será todos los subprocesos y las etapas, que se encuentran definidos en el doc. Tec. N° 105-V01, Fecha de Corte - Operaciones desde el 01-01-2021 hasta el 31-12-2021.	Anual	Cambios en la estructura organizacional, falta de actualización de resoluciones que evidencian el cumplimiento de la dirección en el control interno institucional, perfiles de cargo desactualizados y sin formalizar, falta de recursos humanos para las actividades de control interno definidos.	1	80	Marzo	Abril	1	15/04/2022
ASEG-4	Objetivo Gubernamental N°4, Ejecución por medio de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables.	Gubernamental (G)	Verificar que las operaciones que se desarrollan al interior del servicio, se lleven a cabo respetando la legalidad y adecuadamente los recursos públicos y con respecto a las normas legales y administrativas que protegen la probidad, integridad y transparencia de la función pública, así como su registro adecuado en los Estados Financieros, conforme a la normativa que fija la CGR.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Bienes de uso, Cuentas por pagar, y Bienes de consumo. Fecha de corte de operaciones es desde el 01-10-2021 hasta el 30-09-2022.	Anual	Falta de oportunidad en la entrega de la información solicitada para su revisión, falta de completitud de la información proporcionada, inconsistencias detectadas en la información proporcionada en los formatos establecidos, existencia de saldos en cuenta por cobrar y pagar con antigüedad superior a 3 años, falta de oportunidad en el cumplimiento de compromisos generados, riesgos definidos en el Documento Técnico N°105-V01.	1	80	Octubre	Noviembre	1	30/11/2022
ASEG-5	Objetivo Gubernamental N°5: Actividades asociadas a requerimientos del CAIGG de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2º quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público del segundo semestre 2021.	Gubernamental (G)	Programa de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2º quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público (Pago a proveedores a 30 días) Segundo semestre 2021.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Segundo semestre año 2021.	Semestral	Pago de facturas que sobrepasan los 30 días incumpliendo la normativa. Atraso en el procedimiento de aceptación de la factura, afectando al proveedor del servicio; falta de procedimientos para la aprobación de los servicios; no existen registros adecuados para el proceso.	1	80	Enero	Febrero	1	15/02/2022
ASEG-6	Objetivo Gubernamental N°5: Actividades asociadas a requerimientos del CAIGG de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2º quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público del primer semestre 2022.	Gubernamental (G)	Programa de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2º quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público (Pago a proveedores a 30 días) del primer semestre 2022.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Primer semestre año 2022.	Semestral	Pago de facturas que sobrepasan los 30 días incumpliendo la normativa. Atraso en el procedimiento de aceptación de la factura, afectando al proveedor del servicio; falta de procedimientos para la aprobación de los servicios; no existen registros adecuados para el proceso.	1	80	Julio	Agosto	1	15/08/2022
ASEG-7	Objetivo Gubernamental N°5: Realización de actividades asociadas a requerimientos del CAIGG por Definir.	Gubernamental (G)	A definir por el CAIGG durante el año 2022.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Por definir.	Anual	Por definir por el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno.	1	10	Julio	Diciembre	1	30/12/2022
ASEG-8	Objetivo Ministerial: Auditoría de evaluación a la implementación del Sistema de Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Delitos Funcionarios en el Sector Público, según Ord. N° 233/2021	Ministerial (M)	Examinar los componentes, elementos claves, prácticas y controles implementados en el Sistema de Prevención de Delitos LA/FT/DF, de manera de evaluarlos, monitorearlos y dar una opinión sobre su funcionamiento.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Evaluación al 30 de septiembre de 2022, de cada uno de los elementos claves definidos para los componentes (3) componentes que conforman el Sistema de Prevención de LA/FT/DF	Anual	Los señalados en el Programa de Auditoría definido para el Objetivo Ministerial.	1	70	Octubre	Octubre	1	31/10/2022
ASEG-9	Objetivo Ministerial: Las auditorías de carácter preventivo sobre las materias que durante el ejercicio 2022 requiera la Subsecretaría de Hacienda.	Ministerial (M)	Por definir en el año 2022.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Por definir.	Anual	Los definidos en el correspondiente Programa que emitirá el Auditor Ministerial.	1	10	Julio	Diciembre	1	30/12/2022
ASEG-10	Formulación de Plan Anual de Auditoría 2023 basado en Riesgos - DT N° 108.	Gubernamental (G)	Formulación del Plan Anual de Auditoría Interna para el año 2023 basado en Riesgos - DT N° 108.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Plan Anual de Auditoría Interna 2023, basado en Riesgos.	Anual	Falta de oportunidad en la recepción de la Matriz de riesgos estratégica del Servicio, falta de antecedentes y/o aseguración deficiente de los riesgos descritos, falta de desagregación de los procesos y subprocesos o etapas seleccionados, otros riesgos definidos en el documento Técnico N°108.	1	60	Diciembre	Diciembre	1	30/12/2022
ASEG-11	Objetivo Institucional N°1: Auditoría Subproceso Gestión de Requerimientos.	Institucional (I)	Examinar el proceso Gestión de Usuarios, subproceso "Gestión de Requerimientos", respecto de la solución y/o respuesta a las diversas consultas o problemas que se reciben en el Departamento de Atención al Usuario y los riesgos informados en la matriz de riesgos institucional y otros que pudieran ser detectados en el desarrollo de la auditoría y verificar la efectividad de los controles mitigantes.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Muestra de los registros generados en la operación del subproceso de Gestión de Requerimientos, correspondiente a los riesgos definidos durante el año 2021.	Anual	Realizar un análisis erróneo del requerimiento. Caída imprevista de conectividad y comunicación que afecta la recepción de llamadas a la mesa de ayuda. Incumplir el tiempo de respuesta definido para los requerimientos que son derivados a otras áreas. Que se genere desborde de consultas ante el área de atención al usuario.	1	60	Mayo	Junio	1	30/06/2022
ASEG-12	Objetivo Institucional N°2: Auditoría Subproceso Gestión de incidentes (Operación de Plataforma)	Institucional (I)	Examinar el proceso Operación de Plataformas, subproceso "Gestión de Incidentes", respecto de la gestión de incidentes, y los riesgos informados en la matriz de riesgos institucional y otros que pudieran ser detectados en el desarrollo de la auditoría y verificar la efectividad de los controles mitigantes.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Muestra de los registros generados en la operación del subproceso de Gestión de Incidentes, correspondiente a los riesgos definidos durante el año 2021.	Anual	Creación y/o actualización errónea a partir de un dato mal ingresado. Que se emita un informe con datos incorrectos o se emita/rechace erróneamente un certificado de indisponibilidad. Entregar información de oferta con errores o incompleta. Que se cometa un error al ingresar un dato.	1	70	Julio	Agosto	1	31/08/2022
ASEG-13	Objetivo Institucional N°3: Auditoría Subproceso Operación Ley del Lobby (Operación Ley de Transparencia)	Institucional (I)	Examinar el proceso Operación Ley de Transparencia, subproceso "Operación Ley del Lobby", respecto del nivel de cumplimiento que la institución esta fchando a la Ley 20.730, que regula el lobby, y los riesgos informados en la matriz de riesgos institucional y otros que pudieran ser detectados en el desarrollo de la auditoría y verificar la efectividad de los controles mitigantes.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Muestra de los registros generados en la operación del subproceso Operación Ley del Lobby, correspondiente a los riesgos definidos durante el año 2021.	Anual	No aceptar, rechazar o encomendar una solicitud de audiencia, dentro del plazo legal de 3 días. Que el sujeto pasivo no avise si se encontrará ausente por más de 3 días, ya que en su ausencia, podría seguir recibiendo solicitudes que no podrá responder. Que el asistente técnico del sujeto pasivo no publique la reunión realizada dentro del mes. No publicar un donativo recibido por un sujeto pasivo, dentro del plazo legal. No registrar un sujeto pasivo. No registrar un sujeto pasivo.	1	70	Octubre	Noviembre	1	30/11/2022

2.- Trabajos de Consultoría

Código trabajo consultoría	Nombre del Trabajo	Objetivo General del Trabajo de Consultoría	Tipo de Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe

3.- Trabajos de Seguimiento

Código Trabajo de Seguimiento	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Materia de Seguimiento	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Incluye anexo con Compromisos Pendientes de implementar	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del informe
SEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Seguimiento recomendaciones Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas.	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de compromisos relacionados con la auditoría de aseguramiento al proceso de compras Públicas realizada el 2021.	Compras públicas	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	20	Marzo	Marzo	1	31/03/2022
SEG-2	Objetivo Gubernamental N°1, Seguimiento Reporte de austeridad, probidad y eficiencia en el uso de los recursos públicos.	Gubernamental (G)	Seguimiento del Informe de Verificación y Certificado Anual - Austeridad y eficiencia en el uso de los recursos públicos.	Circular N°002, de 2019, sobre austeridad y eficacia en el uso de los recursos públicos.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	20	Marzo	Marzo	1	31/03/2022
SEG-3	Objetivo Gubernamental N°4, Seguimiento recomendaciones Auditoría Financiero Contable.	Gubernamental (G)	Seguimiento de implementación de recomendaciones de Auditoría de Aseguramiento sobre operaciones Financiero - Contable.	Operaciones Financiero Contables	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	20	Marzo	Marzo	1	31/03/2022
SEG-4	Objetivo Gubernamental N°2, Seguimiento recomendaciones Auditoría de Aseguramiento Control Interno.	Gubernamental (G)	Seguimiento compromisos relacionados con la Auditoría de Aseguramiento de Control Interno 2021.	Control Interno	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	No	1	20	Marzo	Marzo	1	31/03/2022
SEG-5	Seguimiento de implementación requerimientos realizados por la CGR, para subsanar las observaciones contenidas en IF N°144 de 2020.	Institucional (I)	Realizar seguimiento al cumplimiento de la implementación de los requerimientos realizados por la CGR en IF N°144 de 2020.	Seguimiento de observaciones realizadas por la CGR en su IF N°144 de 2020, sobre auditoría al Proyecto Fortalecimiento Institucional Dirección Chilecompra, desarrollado con fondos BID.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	No	1	20	Enero	Enero	1	31/01/2022
SEG-6	Seguimiento de Recomendaciones y Compromisos generados por Auditorías 2021 1er semestre.	Institucional (I)	Constatar la implementación de los compromisos	Realizar seguimiento y análisis de los compromisos pendientes de la Institución de Auditorías ejecutadas en el año 2021	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semestral	NO	1	40	Enero	Junio	1	15/07/2022
SEG-7	Objetivo Gubernamental N°3, Seguimiento recomendaciones Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos.	Gubernamental (G)	Seguimiento de Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público	Proceso de Gestión de Riesgos, DT N° 105.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	NO	1	40	Julio	Agosto	1	31/08/2022
SEG-8	Seguimiento de Recomendaciones y Compromisos generados por Auditorías 2021 2do semestre.	Institucional (I)	Constatar la implementación de los compromisos	Realizar seguimiento y análisis de los compromisos pendientes de la Institución de Auditorías ejecutadas en el año 2021	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semestral	NO	1	40	Julio	Diciembre	1	31/12/2022

4.- Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa

Codigo Trabajo Rutinario	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoria 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 Termino
RUT-1	Oficio Mensual CAIGG Enero	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	Febrero	Febrero
RUT-2	Oficio Mensual CAIGG Febrero	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	Marzo	Marzo
RUT-3	Oficio Mensual CAIGG Marzo	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	Abril	Abril
RUT-4	Oficio Mensual CAIGG Abril	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	Mayo	Mayo
RUT-5	Oficio Mensual CAIGG Mayo	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	Junio	Junio
RUT-6	Oficio Mensual CAIGG Junio	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	Julio	Julio
RUT-7	Oficio Mensual CAIGG Julio	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	Agosto	Agosto
RUT-8	Oficio Mensual CAIGG Agosto	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	Septiembre	Septiembre
RUT-9	Oficio Mensual CAIGG Septiembre	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	Octubre	Octubre
RUT-10	Oficio Mensual CAIGG Octubre	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	Noviembre	Noviembre
RUT-11	Oficio Mensual CAIGG Noviembre	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	1	Diciembre	Diciembre
RUT-12	Reporte semanal al CAIGG de quiebres de control y CGR	Gubernamental (G)	Reportar actividades realizadas por la Unidad de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semanal	1	4	Enero	Diciembre
RUT-13	Reporte de avance trimestral PAA (Enero - Marzo)	Gubernamental (G)	Informar sobre el estado de avance trimestral del PAA 2021	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	1	5	Abril	Abril
RUT-14	Reporte de avance trimestral PAA (Abril - Junio)	Gubernamental (G)	Informar sobre el estado de avance trimestral del PAA 2021	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	1	5	Julio	Julio
RUT-15	Reporte de avance trimestral PAA (Julio - Septiembre)	Gubernamental (G)	Informar sobre el estado de avance trimestral del PAA 2021	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	1	5	Octubre	Octubre
RUT-16	Base de Datos de la Unidad de Auditoría Interna	Gubernamental (G)	Reportar antecedentes equipo auditor	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	1	Diciembre	Diciembre
RUT-17	Reporte trimestral OF. 002 sobre austeridad y financiero contable (planilla reporte-informe verificación-certificación) Octubre-Diciembre 2021	Gubernamental (G)	Entregar el resultado de los temas relacionados con la austeridad y financiero contable	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	1	30	Enero	Enero
RUT-18	Reporte trimestral OF. 002 sobre austeridad y financiero contable (planilla reporte-informe verificación-certificación) Enero-Marzo 2022	Gubernamental (G)	Entregar el resultado de los temas relacionados con la austeridad y financiero contable	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	1	30	Abril	Abril
RUT-19	Reporte trimestral OF. 002 sobre austeridad y financiero contable (planilla reporte-informe verificación-certificación) Abril-Junio 2022	Gubernamental (G)	Entregar el resultado de los temas relacionados con la austeridad y financiero contable	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	1	30	Julio	Julio
RUT-20	Reporte trimestral OF. 002 sobre austeridad y financiero contable (planilla reporte-informe verificación-certificación) Julio-Septiembre 2022	Gubernamental (G)	Entregar el resultado de los temas relacionados con la austeridad y financiero contable	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	1	30	Octubre	Octubre
RUT-21	Modificaciones del Plan Anual de Auditoría 2022	Gubernamental (G)	Reportar Modificaciones al PAA	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	10	Junio	Junio
RUT-22	Revisión página transparencia activa	Institucional (I)	Chequear el cumplimiento de la normativa	Legal	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	7	Junio	Junio
RUT-23	Certificado en Origen Anual	Gubernamental (G)	Reportar la certificación de la DCCP en las temáticas solicitadas	Control Interno			Anual	1	10	Enero	Febrero
RUT-24	Formulación del Plan Estratégico de AI	Gubernamental (G)	Formular o actualizar el plan estratégico de auditoría 2022	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	10	Diciembre	Diciembre
RUT-25	Primer Informe de revisión de los resultados y medios de verificación de indicadores MEI y H	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de las metas y objetivos de gestión institucionales comprometidos.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Cuatrimestral	1	40	Enero	Enero
RUT-26	Segundo Informe de revisión de los resultados y medios de verificación de indicadores MEI y H	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de las metas y objetivos de gestión institucionales comprometidos.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Cuatrimestral	1	40	Mayo	Mayo
RUT-27	Tercer Informe de revisión de los resultados y medios de verificación de indicadores MEI y H	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de las metas y objetivos de gestión institucionales comprometidos.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Cuatrimestral	1	40	Agosto	Agosto
RUT-28	Efectuar acciones y/o actividades de aseguramiento al interior de la institución, a solicitud de la Dirección, tales como revisión de contratos críticos y/o estratégicos antes del pago.	Institucional (I)	Verificar facturación y recepción conforme de 7 contratos estratégicos definidos por la Dirección.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	214	Enero	Diciembre

**5.- Trabajos Solicitados por el Jefe de Servicio**

Codigo Trabajo Solicitado	Nombre del Trabajo	Clasificación del trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General de Auditoría	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales (en caso que trabajo sea de Aseguramiento)	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría

### Cálculo de Horas Disponibles

Calculo de días disponibles	
Número de Funcionarios de la Unidad de Auditoría Interna	1
Total de días hábiles del año planificado	251
Total días hábiles de la Unidad de Auditoría Interna	251

Estimación de días no considerados en la planificación	
Total días de Feriados legales del equipo de auditoría	25
Total días de Permisos administrativos	6
Total de otros días no clasificados	2
Total días de reuniones	12
Total días no considerados en la planificación anual	45

Estimación de horas de auditoría disponibles	
Número promedio de horas diarias	8
Total días disponible año planificado (total días hábiles UAI - Total días no considerados)	206
Total de horas disponibles año 20XX (Total días disponibles x número promedio de horas)	1648
Total horas disponibles proyectadas por mes (Total horas disponibles año planificado /12)	137

Nota: considerar en el cálculo al Jefe de la Unidad

Total de horas estimadas para Capacitaciones año planificado			72		
Nombre Actividad Capacitación	Proveedor Capacitación (CAIGG-CGR- Otros)	Especificar otro proveedor	Número de participantes	Horas Actividad	Horas totales
Programa de Formación Interna	OTROS	DCCP	1	42	42
Documentos Técnicos CAIGG	CAIGG		1	30	30
					0

6.- Estimación de Horas Totales Disponibles

Cantidad Horas disponibles año 20XX	<b>1648</b>
Total Horas definidas en Trabajos de aseguramiento	830
Total Horas definidas en Trabajos de consultoría	0
Total Horas definidas en Trabajos de seguimiento	220
Total Horas definidas en Trabajos rutinarios	522
Total Horas definidas en Trabajos solicitados por la Dirección	0
Horas estimadas capacitación	72
Horas estimadas para Trabajos planificados	<b>1644</b>
Horas estimadas para Trabajos no planificados	<b>4</b>

**RELACIÓN ENTRE LOS TRABAJOS DE ASEGURAMIENTO Y DE CONSULTORÍA CONTENIDOS EN EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y LOS COMPONENTES, PRINCIPIOS Y OBJETIVOS DEL MARCO COSO 2013**

RELACIÓN ENTRE EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2021 Y EL MARCO COSO 2013								
MARCO COSO 2013		PLAN ANUAL AUDITORÍA						
Componentes	Principios	Objetivos de COSO 2013			Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo Trabajo	
		I	O	C				
Entorno de Control	1.- Compromiso con la integridad y los valores éticos			x	ASEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas - DT N° 102.	Gubernamental (G)	
		x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	
				x	ASEG-4	Objetivo Gubernamental N°4, Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables.	Gubernamental (G)	
				x	ASEG-5	Objetivo Gubernamental N°5: Actividades asociadas a requerimientos del CAIGG de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público del segundo semestre 2020.	Gubernamental (G)	
		x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	
	2.- Independencia de la dirección y supervisión de control interno	x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	
		x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)	
	3.- Estructuras, líneas de reporte y niveles de autoridad y responsabilidad	x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	
		x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)	
	4.- Atraer, desarrollar y retener a profesionales competentes	x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	
		x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	
	5.- Definir responsabilidades de las personas a nivel de control interno	x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	
		x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)	
	Evaluación de Riesgos	6.- Definir objetivos claros para permitir la identificación y evaluación de los riesgos	x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)
			x			ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)
7.- Identificar riesgos en todos los niveles de la entidad y los analiza		x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)	
		x			ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	
8.- Considerar la probabilidad de fraude al evaluar los riesgos		x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)	
				x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	
				x	ASEG-4	Objetivo Gubernamental N°4, Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables.	Gubernamental (G)	
				x	ASEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas - DT N° 102.	Gubernamental (G)	
9.- Identificar y evaluar los cambios significativos del control interno.		x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	
		x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)	
Actividades de Control	10.- definir y desarrollar actividades de control que mitiguen los riesgos hasta niveles aceptables	x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	
		x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)	
				x	ASEG-5	Objetivo Gubernamental N°5: Actividades asociadas a requerimientos del CAIGG de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público del segundo semestre 2020.	Gubernamental (G)	
				x	ASEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas - DT N° 102.	Gubernamental (G)	
		x	x	x	RUT-27	Revisión de los resultados y medios de verificación de indicadores MEI y H	Institucional (I)	
		x	x	x	RUT-28	Revisión de contratos críticos y/o estratégicos antes del pago.	Institucional (I)	
	11.- Definir y desarrollar actividades de control a nivel de entidad sobre la tecnología	x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)	
		x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	
		x	x	x	ASEG-8	Objetivo Ministerial: Auditoría de evaluación a la implementación del Sistema de Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Delitos Funcionarios en el Sector Público	Ministerial (M)	
	12.- Desplegar las actividades de control a través de políticas y procedimientos	x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)	

**RELACIÓN ENTRE LOS TRABAJOS DE ASEGURAMIENTO Y DE CONSULTORÍA CONTENIDOS EN EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y LOS COMPONENTES, PRINCIPIOS Y OBJETIVOS DEL MARCO COSO 2013**

RELACIÓN ENTRE EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2021 Y EL MARCO COSO 2013							
MARCO COSO 2013		PLAN ANUAL AUDITORÍA					
Componentes	Principios	Objetivos de COSO 2013			Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo Trabajo
		I	O	C			
		x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)
				x	ASEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas - DT N° 102.	Gubernamental (G)
		x	x	x	ASEG-8	Objetivo Ministerial: Auditoría Ley N° 21.180, de 2019, y Reglamento sobre Transformación Digital del Estado.	Ministerial (M)
		x	x	x	ASEG-11	Objetivo Institucional N°1: Auditoría Subproceso Gestión de Requerimientos.	Institucional (I)
		x	x	x	ASEG-12	Objetivo Institucional N°2: Auditoría Subproceso Gestión de Incidentes (Operación de Plataformas).	Institucional (I)
		x	x	x	ASEG-13	Objetivo Institucional N°3: Auditoría Subproceso Operación Ley de Lobby (Operación Ley de Transparencia).	Institucional (I)
		x	x	x	RUT-28	Revisión de contratos críticos y/o estratégicos antes del pago.	Institucional (I)
Información y Comunicación	13.- Obtener o generar y utilizar información relevante y de calidad	x	x		ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)
		x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)
	14.- Comunicar la información internamente, incluidos los objetivos y responsabilidades que son necesarios	x		x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)
		x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)
				x	ASEG-4	Objetivo Gubernamental N°4, Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables.	Gubernamental (G)
		x	x	x	RUT-27	Revisión de los resultados y medios de verificación de indicadores MEI y H	Institucional (I)
	15.- Comunicar con las partes interesadas externas los aspectos clave	x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)
				x	ASEG-4	Objetivo Gubernamental N°4, Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables.	Gubernamental (G)
x		x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)	
Actividades de Supervisión	16.- Seleccionar, desarrollar y realizar evaluaciones continuas y/o independientes	x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)
		x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)
				x	ASEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas - DT N° 102.	Gubernamental (G)
			x	x	ASEG-5	Objetivo Gubernamental N°5: Actividades asociadas a requerimientos del CAIGG de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público del segundo semestre 2020.	Gubernamental (G)
				x	ASEG-4	Objetivo Gubernamental N°4, Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables.	Gubernamental (G)
	17.- Evaluar y comunicar las deficiencias de forma oportuna a las partes responsables de medidas correctivas			x	ASEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas - DT N° 102.	Gubernamental (G)
		x	x	x	ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.	Gubernamental (G)
		x	x	x	ASEG-3	Objetivo Gubernamental N° 3, Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público - DT 105.	Gubernamental (G)
				x	ASEG-4	Objetivo Gubernamental N°4, Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables.	Gubernamental (G)
			x	x	ASEG-5	Objetivo Gubernamental N°5: Actividades asociadas a requerimientos del CAIGG de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público del segundo semestre 2020.	Gubernamental (G)
		x	x	x	ASEG-8	Objetivo Ministerial: Auditoría Ley N° 21.180, de 2019, y Reglamento sobre Transformación Digital del Estado.	Ministerial (M)
Relación cuantitativa del Plan Anual de Auditoría con los Objetivos de COSO 2013		40	42	54			
Relación porcentual del Plan Anual de Auditoría con los Objetivos de COSO 2013		30%	32%	41%			