



INFORME DE DIAGNÓSTICO AÑO 2022

DIRECCIÓN DE VIALIDAD
Unidad de Auditoría Interna

Diciembre 2021

UAI | Unidad de
Auditoría
Interna

Dirección de Vialidad

INTRODUCCIÓN

La Unidad de Auditoría Interna dependiente de la Dirección de Vialidad, en concordancia con la misión Institucional, objetivos y productos estratégicos de la Dirección de Vialidad y en cumplimiento a las directrices y recomendaciones entregadas por el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno (CAIGG), ha elaborado un Informe de Diagnóstico que permite priorizar un universo de 15 materias auditables para el periodo 2022 en la Dirección de Vialidad y que considera la obtención de información del contexto interno y externo, basada principalmente en la metodología entregada por el CAIGG en su documento Técnico N°108 v.0.2

Se describe de manera general, el quehacer de la Dirección de Vialidad, continuando con el detalle y desarrollo de la metodología establecida en dicha Guía Técnica N°108 v.0.2, que permiten visualizar al final del informe, las actividades de mayor criticidad para ser consideradas en el Plan Anual de Auditoría Interna 2022.

Finalmente, cabe precisar que el trabajo realizado se encuentra debidamente aprobado por el Director Nacional de Vialidad.

1. ANTECEDENTES GENERALES

La Dirección Nacional de Vialidad es un Servicio Público centralizado, perteneciente al Ministerio de Obras Públicas - MOP, con presencia en el Nivel Central, en dieciséis Regiones y en la totalidad de las Provincias. Esta Dirección está a cargo del desarrollo y ejecución de la infraestructura vial para el país y para tal efecto, cuenta con una dotación de 5.104 funcionarios.

La Dirección de Vialidad, se encuentra presidida por el Sr. Jaime Retamal Pinto como Director Nacional de Vialidad y por 16 Direcciones Regionales con sus respectivas Oficinas Provinciales, además de las Subdirecciones y Divisiones del Nivel Central.

La Misión Institucional de la Dirección de Vialidad, se ha definido como “Proveer servicios de infraestructura vial a la ciudadanía, que otorguen seguridad a las personas, armonizando el desarrollo del territorio y ofreciendo una conectividad sustentable, mediante la realización de estudios, proyección, construcción, mejoramiento, reparación y conservación de una cartera de proyectos con sentido social en todo su ciclo de vida”

Sus Objetivos Estratégicos institucionales son:

N°	Descripción
1	Desarrollar la planificación de la infraestructura vial en concordancia con el desarrollo territorial, disminuyendo la red vial no pavimentada.
2	Proveer obras de infraestructura vial para mejorar la conectividad en el territorio nacional y sus pasos fronterizos, consolidando una red vial sostenible.
3	Mantener y mejorar la infraestructura vial para ofrecer una movilidad segura y eficiente de las personas y contribuir a la productividad del país

Fuente: Ord. N°5836 de fecha 25/junio/2021 del Director Nacional de Vialidad.

Sus Productos Estratégicos (Bienes y/o Servicios) son:

N°	Producto Estratégico	Descripción
1	Infraestructura vial interurbana	Estado con visión de largo plazo. Proveer y gestionar obras y servicios de infraestructura y gestión hídrica que contribuyan al desarrollo económico, social, cultural y sustentable del país, permitiendo la conectividad, la protección del territorio y las nuevas oportunidades, fortaleciendo las concesiones como herramienta de financiamiento y operación eficiente de las obras.
2	Infraestructura vial de integración externa	Desarrollo social y cultural a través de la infraestructura. Promover la movilidad de las personas y los bienes a lo largo del país, para el impulso de una infraestructura resiliente y gestión hídrica que propicie la productividad, en concordancia con las estrategias de desarrollo nacional y regional.
3	Infraestructura vial urbana	Hacer las obras en tiempo y forma adecuados. Gestionar los procesos de planificación, ejecución, explotación y evaluación de la Infraestructura y gestión hídrica de forma oportuna, de manera de garantizar su calidad y pertinencia en el tiempo.
4	Mantenimiento y explotación de infraestructura vial	Contribuir y promover la gestión eficiente y sustentable del medio ambiente, de los ecosistemas y del recurso hídrico. Regular y priorizar la disponibilidad y distribución de los recursos hídricos, de tal forma que contribuya a la suficiencia y abastecimiento sustentable y eficiente para toda la población.

Fuente: FICHA DE DEFINICIONES ESTRATÉGICAS AÑO 2019-2022 (Formulario A1) 2021
https://www.dipres.gob.cl/597/articles-218191_doc_pdf.pdf

2. MAPA DE ASEGURAMIENTO

Para el año 2022, se confeccionó el Mapa de Aseguramiento en base a las instrucciones emanadas del Documento Técnico N°108 del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno (CAIGG) y se formuló el plan considerando las materias relevantes del quehacer de la Dirección de Vialidad, de acuerdo con el Plan Estratégico de la Dirección de Vialidad, el Mapa de Procesos y la Matriz de Riesgos vigente.

3. FACTORES DE RIESGO CRÍTICOS GLOBALES UTILIZADOS Y SU PONDERACIÓN

De acuerdo a los lineamientos entregados por el CAIGG, se han definido estos factores considerando la naturaleza de la Dirección de Vialidad, magnitud, presupuesto autorizado y volumen de información.

Factor Relevante	Ponderación porcentual
Impacto Potencial en la opinión pública	15%
Tiempo transcurrido desde la última auditoría	15%
Directrices, lineamientos e instrucciones asociados a la Probidad y Transparencia de los Actos en la Administración del Estado	20% (*)
Complejidad de la materia	10%
Relación de la materia con la misión y objetivos estratégicos del Organismo	10%
Volumen de recursos involucrados	20% (**)
Nivel de Criticidad de los riesgos de la materia	10%

(*): Se consideró un mayor porcentaje que el 15% planteado en el Documento Técnico, motivo de la importancia de este Factor para evaluar el Universo de Materias en la Dirección de Vialidad.

(**):Se consideró un mayor porcentaje que el 10% planteado en el Documento Técnico, motivo de la importancia del Volumen de Recursos que involucra el desarrollo de las distintas materias que componen el Universo definido.

4. RANKING DE MATERIAS DEL UNIVERSO DE AUDITORÍA

Como resultado de la evaluación realizada, luego de aplicar los Factores de Riesgos Críticos Globales y su correspondiente ponderación, se presenta un cuadro con el ranking de materias que componen el Universo, ordenadas de mayor a menor puntaje.

N°	Proceso Transversal Estado	Relación con la Naturaleza de los Procesos G-GR-C	Materias del Universo de Auditoría	Valor Ponderado Final	Ranking de Prioridad
1	Iniciativas de inversión	Indirecta: Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Ejecución de Obras de Infraestructura	4,0	1
2	Iniciativas de inversión	Indirecta: Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Gestión de Terrenos (Expropiaciones-Permisos)	3,4	2
3	Iniciativas de inversión	Indirecta: Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Conservación de la Infraestructura Vial	3,4	3
4	Iniciativas de inversión	Indirecta: Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Calidad de Obras (Laboratorio)	2,9	4
5	Iniciativas de inversión	Indirecta: Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Diseño de Ingeniería	2,8	5
6	Planificación estratégica	Directa: Gobierno	Elaboración de Estudio	2,8	6
7	Iniciativas de inversión	Indirecta: Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Gestión de Emergencias	2,8	7
8	Iniciativas de inversión	Indirecta: Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Contratación de Obras y Consultorías	2,5	8
9	Recursos humanos	Indirecta: Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Gestión de RRHH	2,5	9
10	Planificación presupuestaria	Directa: Gobierno	Gestión Presupuestaria	2,4	10
11	Iniciativas de inversión	Indirecta: Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Liquidación de Contratos	2,2	11
12	Sistemas informáticos	Indirecta: Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Gestión de TI (Desarrollo, Operación, Seguridad y Soporte)	2,0	12
13	Iniciativas de inversión	Indirecta: Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Seguimiento de Gestión de Proyectos de Inversión	2,0	13
14	Planificación estratégica	Directa: Gobierno	Elaboración de Planes y Programas	1,8	14
15	Iniciativas de inversión	Indirecta: Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Formulación y viabilidad de Iniciativa	1,8	15

5. JUSTIFICACIÓN DE MATERIAS DE AUDITORÍA CON CRITICIDAD ALTA NO CONSIDERADAS EN EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

Se consideran en el Plan Anual de Auditoría Interna 2022, las tres primeras materias del Ranking, las que están en directa relación con la actividad de la Dirección de Vialidad, la visión del Director de Vialidad y la capacidad de la Unidad de Auditoría Interna para el año 2022.

Respecto a la materia ubicada en el primer lugar del Ranking, esta será atendida a través de una Auditoría que fue requerida por el Director de Vialidad.

6. EXPLICACIÓN DETALLADA DE ACTIVIDADES SOLICITADAS POR LA DIRECCIÓN

Si bien el Director de Vialidad durante el transcurso del año tiene la facultad de solicitar trabajos extraordinarios en temas de su interés, a la fecha ha solicitado a través de Oficio Ord. N°11048 con fecha 16 de noviembre 2021, que se realice una Auditoría Integral al Contrato “Mejoramiento Ruta 7, Sector: Las Pulgas – Queulat – Bifurcación Cisnes, Tramo I (Etapa I: Obras Básicas): Las Pulgas – Puente La Unión, Km 400,969 a Km 404,516, Tramo II; (Etapa I: Obras Básicas): Puente Unión – Puente Ventisquero, Km 404,516 a Km 409,549, (Etapa II: Pavimentación): Puente Unión – Fiordo Queulat, Km 404,516 a Km 415,889”: Comuna de Cisnes, Provincia de Aysén, Región de Aysén”. Código SAFI N°250.887. Auditoría que fue agregada al presente Plan de Auditoría 2022.

Revisado el Plan en su detalle, el Director de Vialidad ha concordado con la propuesta presentada por la Unidad de Auditoría Interna, atendiendo con las tres primeras materias del ranking sus principales preocupaciones para el año 2022.

7. TRABAJOS DE SEGUIMIENTO

En este nuevo periodo 2022, la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección de Vialidad mantendrá su foco en atender y dar seguimiento a todos los compromisos adquiridos por las unidades auditadas en los últimos años, con la convicción de que nuestro aporte de valor no es sólo identificar situaciones que requieren mejoras, sino también, que las acciones de mejora sean implementadas.

Este esfuerzo comenzó en el año 2020, dando seguimiento a auditorías históricas, que a pesar del complejo escenario de pandemia que a todos nos ha tocado vivir, se logró un importante e histórico avance sobre un 70% en el cierre de compromisos pendientes, lo que se ha logrado nuevamente en el ejercicio del año 2021, avanzando un 73% de cierre y también de aquellos más antiguos, a los cuales se suman los adquiridos en las auditorías realizadas durante el año 2021 y que se detallan en archivo Excel “4.-Anexo-Compromisos-Auditoria-Generales-v.03”.

A los requerimientos recepcionados desde la Contraloría General de la República en la Dirección de Vialidad, se les está dando la prioridad que les corresponde a fin de contar con una respuesta oportuna de acuerdo con los plazos indicados por el ente regulador. También se están trabajando de manera coordinada e integrada tanto con las Regiones, como con el Nivel Central en la atención de las Minutas que envía el CAIGG, actividad realizada en coordinación con la Unidad de Auditoría Ministerial.

La Dirección Nacional de Vialidad no presenta compromisos de proveedores externos.

También se efectuará seguimiento a los distintos indicadores asociados a la actividad de auditoría interna que dice relación con el Convenio de Desempeño Colectivo y Convenios ADP.

8. INDICADORES DE CONTROL DE AVANCE Y RESULTADOS

De acuerdo con lo solicitado en la Guía Técnica se formulan los siguientes indicadores con el fin de evaluar, controlar y tomar las medidas necesarias cuando se produzcan desviaciones.

Por lo anterior se establecen los siguientes indicadores, que se detallan en el Anexo N° 6:

- 1) Cumplimiento Plan de Aseguramiento
- 2) Cumplimiento Plan de Seguimiento

Se establecieron (entre otros) informes periódicos trimestrales y anuales al Jefe de la Dirección de Vialidad y al Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, para dar cuenta del avance del Plan Anual de Auditoría Interna, considerando el requerimiento establecido en la Guía Técnica N°108.

9. DETERMINACIÓN DE LAS HORAS DEL PERSONAL DE AUDITORÍA

Para la determinación de las horas de auditoría se ha utilizado la metodología propuesta por el CAIGG, la que se encuentra en el Anexo N° 5, indicada en el siguiente recuadro:

Calculo de días disponibles	
Número de Funcionarios de la Unidad de Auditoría Interna	7
Total de días hábiles del año planificado	251
Total días hábiles de la Unidad de Auditoría Interna	1.757
Estimación de días no considerados en la planificación	
Total días de Feriados legales del equipo de auditoría	170
Total días de Permisos administrativos	42
Total de otros días no clasificados	28
Total días de reuniones	111
Total días no considerados en la planificación anual	351
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)	1.406
Total de horas disponibles año 20XX (Total días disponibles x número promedio de horas)	11.248
Total horas disponibles proyectadas por mes (Total horas disponibles año planificado /12)	937



Alejandro González Gómez
 Jefe Unidad Auditoría Interna

Santiago, 20 diciembre de 2021

Plan Anual de Auditoría

Ministerio: Servicio: Servicio dependiente Región:	OBRAS PÚBLICAS	Año planificado	2022
	DIRECCIÓN DE VIALIDAD	Versión	1
		Fecha de Emisión:	20/12/2022
	NIVEL CENTRAL	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 Termino	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Recursos	Indirecta	Revisión de compras efectivas	Anual	Riesgo de incumplimiento	1	329	Septiembre	Noviembre	1	30/11/2022
ASEG-2	Aseguramiento del Sistema de Control Interno	Gubernamental (G)	Entregar una opinión independiente	Control Interno			Conocer el nivel de control	Anual	Que el sistema de control interno sea efectivo	1	329	Julio	Septiembre	1	30/09/2022
ASEG-3	Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos	Gubernamental (G)	Verificar las acciones de gestión	Proceso Gestión de Riesgos			Proceso Gestión de Riesgos	Anual	Riesgo de no cumplimiento	1	289	Febrero	Abril	1	15/04/2022
ASEG-4	Aseguramiento sobre Operaciones Financiero-Contables	Gubernamental (G)	Verificar las acciones de gestión	Financiero	Gobierno, Gestión de Recursos	Indirecta	El alcance de esta auditoría	Anual	Riesgo de desactivación	1	329	Septiembre	Noviembre	1	30/11/2022
ASEG-5	Aseguramiento Plazo Pago a Proveedores - Semestre 2 de 2021	Gubernamental (G)	Evaluación (actividad de gestión)	Financiero	Gobierno, Gestión de Recursos	Indirecta	El alcance de esta auditoría	Anual	Que paguen intereses	1	166	Enero	Febrero	1	15/02/2022
ASEG-6	Aseguramiento Plazo Pago a Proveedores - Semestre 1 de 2022	Gubernamental (G)	Evaluación (actividad de gestión)	Financiero	Gobierno, Gestión de Recursos	Indirecta	El alcance de esta auditoría	Anual	Que paguen intereses	1	329	Junio	Agosto	1	15/08/2022
ASEG-7	Proceso de Digitalización y Liquidación Contratos - Auditoría N° 1	Ministerial (M)	Verificar el cumplimiento	Gestión documental	Gobierno, Gestión de Recursos	Indirecta	Digitalización y Liquidación	Anual	Que no haya acceso	1	329	Marzo	Mayo	1	30/05/2022
ASEG-8	Proceso de Digitalización y Liquidación Contratos - Auditoría N° 2	Ministerial (M)	Verificar el cumplimiento	Gestión documental	Gobierno, Gestión de Recursos	Indirecta	Digitalización y Liquidación	Anual	Que no haya acceso	1	329	Junio	Agosto	1	30/08/2022
ASEG-9	Proceso de Digitalización y Liquidación Contratos - Auditoría N° 3	Ministerial (M)	Verificar el cumplimiento	Gestión documental	Gobierno, Gestión de Recursos	Indirecta	Digitalización y Liquidación	Anual	Que no haya acceso	1	329	Octubre	Diciembre	1	31/12/2022
ASEG-10	Modificación de Contrato de Obra	Ministerial (M)	Verificar la adecuada justificación	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Recursos	Indirecta	El trabajo de auditoría	Anual	Que las modificaciones sean necesarias	1	329	Marzo	Mayo	1	30/05/2022
ASEG-11	Contrato de Conservación de Obra	Ministerial (M)	Evaluar la ejecución de los trabajos	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Recursos	Indirecta	El trabajo de auditoría	Anual	Que el contratista cumpla con los requisitos	1	329	Julio	Septiembre	1	30/09/2022
ASEG-12	Proceso Expropiaciones	Institucional (I)	Evaluar el cumplimiento	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Recursos	Indirecta	Se tomarán los contratos	Anual	Que no se de cumplimiento	1	329	Marzo	Mayo	1	30/05/2022
ASEG-13	Convenio Maquinarias	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Recursos	Indirecta	Para el desarrollo del proyecto	Anual	Riesgo de que se cancelen	1	329	Abril	Junio	1	30/06/2022
ASEG-14	Integral Administrativa	Institucional (I)	Revisión de los procedimientos	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Recursos	Indirecta	Se revisarán al menos 2 procedimientos	Anual	Riesgo de incumplimiento	1	329	Abril	Junio	1	30/06/2022

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 Termino	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe

Plan Anual de Auditoría

Ministerio: Servicio: Servicio dependiente Región:	OBRAS PÚBLICAS	Año planificado Versión Fecha de Emisión: Código del Plan Anual de Auditoría:	2022
	DIRECCIÓN DE VIALIDAD		1
			20/12/2022
	NIVEL CENTRAL		-22-v01

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 Termino	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-1	Proceso de Compras Públicas.-ASEG-1-2021	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento	Compromisos	Adquisiciones y abaste	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	126	Febrero	Marzo	1	31/03/2022
SEG-2	Sistema de Control Interno-ASEG-2-2021	Gubernamental (G)	Entregar una opinión	Compromisos	Control Interno			Anual	SI	1	96	Febrero	Marzo	1	31/03/2022
SEG-3	Proceso de Gestión de Riesgos - 2022	Gubernamental (G)	Verificar las acciones	Compromisos	Proceso Gestión de Ries			Anual	SI	1	96	Julio	Agosto	1	31/08/2022
SEG-4	Aseguramiento sobre Operaciones Financiero-Contables-ASEG-4-2021	Gubernamental (G)	Verificar las acciones	Compromisos	Financiero	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	96	Agosto	Septiembre	1	30/09/2022
SEG-5	Aseguramiento Plazo Pago a Proveedores - Semestre 2 de 2020-ASEG-5-2021	Gubernamental (G)	Evaluación (actividad)	Compromisos	Financiero	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	106	Mayo	Junio	1	15/06/2022
SEG-6	Proceso de adjudicación y Ejecución de Asesorías a la Inspección Fiscal en Contratos	Ministerial (M)	Revisión de las etapas	Compromisos	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	126	Abril	Mayo	1	30/05/2022
SEG-7	Procesos de Adjudicación y Ejecución de Contratos , contemplados en la cartera del P	Ministerial (M)	Determinar el grado de	Compromisos	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	126	Junio	Julio	1	30/07/2022
SEG-8	Ciclo de modificación de contratos en DGOP-ASEG-12-2021	Institucional (I)	Evaluar el proceso co	Compromisos	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	96	Agosto	Septiembre	1	30/09/2022
SEG-9	Contratos de conservación de caminos-ASEG-13-2021	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento	Compromisos	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	126	Abril	Mayo	1	30/05/2022
SEG-10	Integral administrativa con foco en PPTO RRRH-ASEG-14-2021	Institucional (I)	Revisión de los proce	Compromisos	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	126	Julio	Agosto	1	30/08/2022
SEG-11	Auditoria Contratos Conservación Global -ASEG-8-2019	Institucional (I)	Evaluar la ejecución d	Compromisos	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	126	Agosto	Septiembre	1	30/09/2022
SEG-12	Auditoria Integral Administrativa -ASEG-10-2019	Institucional (I)	Revisión de los proce	Compromisos	Asesoría a Infraestruc			Anual	SI	1	126	Julio	Agosto	1	30/08/2022
SEG-13	Auditoria Puentes mecanos -ASEG-11-2019	Institucional (I)	Verificar la existencia	Compromisos	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	126	Abril	Mayo	1	30/05/2022
SEG-14	Act.Control - Ord 070 DGOP (Estudios de Ingeniería)-RUT-5-2019	Institucional (I)	Verificar cumplimiento	Compromisos	Gestión documental	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	106	Febrero	Marzo	1	30/03/2022
SEG-15	Control Interno - COSO-ASEG-2-2020	Gubernamental (G)	Entregar una opinión	Compromisos	Planificación estratégica	Gobierno	Directa	Anual	SI	1	96	Febrero	Marzo	1	31/03/2022
SEG-16	Proceso de Gestión de Riesgos -ASEG-3-2020	Gubernamental (G)	Verificar las acciones	Compromisos	Planificación estratégica	Gobierno	Directa	Anual	SI	1	96	Julio	Agosto	1	31/08/2022
SEG-17	Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos-ASEG-3-2021	Gubernamental (G)	Verificar las acciones	Compromisos	Proceso Gestión de Ries			Anual	SI	1	96	Julio	Agosto	1	31/08/2022
SEG-18	Plazo Pago a Proveedores (2019 - 2do semestre)-ASEG-6-2020	Gubernamental (G)	Evaluación (actividad)	Compromisos	Administración de bie	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	126	Mayo	Junio	1	15/06/2022
SEG-19	Contratos de Conservación de Obras-ASEG-11-2020	Ministerial (M)	Evaluar la ejecución d	Compromisos	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	126	Junio	Julio	1	30/07/2022
SEG-20	Gestión Liquidación de Contratos-ASEG-12-2020	Ministerial (M)	Evaluar la Gestión y C	Compromisos	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	126	Junio	Julio	1	30/07/2022
SEG-21	Contratos de Obra de la Región de La Araucanía-ASEG-13-2020	Institucional (I)	Auditar 7 contratos d	Compromisos	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	126	Agosto	Septiembre	1	30/09/2022
SEG-22	Licitaciones Contratos Regionales-ASEG-14-2020	Institucional (I)	Verificar el cumplimi	Compromisos	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Ries	Indirecta	Anual	SI	1	84	Septiembre	Octubre	1	30/10/2022
SEG-23	Integral Administrativa-ASEG-15-2020	Institucional (I)	Revisión de los proce	Compromisos	Asesoría a Infraestruc			Anual	SI	1	126	Marzo	Abril	1	30/04/2022

Plan Anual de Auditoría

Ministerio: Servicio: Servicio dependiente Región:	OBRAS PÚBLICAS	Año planificado Versión Fecha de Emisión: Código del Plan Anual de Auditoría:	2022
	DIRECCIÓN DE VIALIDAD		1
			20/12/2022
	NIVEL CENTRAL		-22-v01

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 Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término
RUT-1	GAB PRES 002 - Informe Trimestral N° 4 (año 2021)	Gubernamental (G)	Verificación del cumplimiento	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Anual	1	51	Enero	Enero
RUT-2	GAB PRES 002 - Informe Trimestral N° 1	Gubernamental (G)	Verificación del cumplimiento	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Anual	1	51	Abril	Abril
RUT-3	GAB PRES 002 - Informe Trimestral N° 2	Gubernamental (G)	Verificación del cumplimiento	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Anual	1	51	Julio	Julio
RUT-4	GAB PRES 002 - Informe Trimestral N° 3	Gubernamental (G)	Verificación del cumplimiento	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Anual	1	51	Octubre	Octubre
RUT-5	Informe Anual de Verificación y Certificado (año 2021)	Gubernamental (G)	Verificación del cumplimiento	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Anual	1	16	Febrero	Marzo
RUT-6	Plan Anual de Auditoría para el año 2023	Gubernamental (G)	Formulación del Plan Anual	Planificación estratégica	Gobierno	Directa	Anual	1	114	Octubre	Diciembre
RUT-7	Informe Plan Anual de Auditoría 2021 - Trimestre N° 4	Gubernamental (G)	Seguimiento trimestral	Planificación estratégica	Gobierno	Directa	Anual	1	6	Enero	Enero
RUT-8	Informe Plan Anual de Auditoría 2021 - Informe Anual	Gubernamental (G)	Informe Anual 2021	Planificación estratégica	Gobierno	Directa	Anual	1	6	Enero	Enero
RUT-9	Informe Plan Anual de Auditoría 2022 - Trimestre N° 1	Gubernamental (G)	Seguimiento trimestral	Planificación estratégica	Gobierno	Directa	Anual	1	6	Abril	Abril
RUT-10	Informe Plan Anual de Auditoría 2022 - Trimestre N° 2	Gubernamental (G)	Seguimiento trimestral	Planificación estratégica	Gobierno	Directa	Anual	1	6	Julio	Julio
RUT-11	Informe Plan Anual de Auditoría 2022 - Trimestre N° 3	Gubernamental (G)	Seguimiento trimestral	Planificación estratégica	Gobierno	Directa	Anual	1	6	Octubre	Octubre
RUT-12	Modificación al Plan Anual de Auditoría 2022	Gubernamental (G)	Modificación al Plan Anual	Planificación estratégica	Gobierno	Directa	Anual	1	26	Mayo	Junio
RUT-13	Plan Estratégico de Auditoría 2018-2022	Gubernamental (G)	Formulación/Actualización	Planificación estratégica	Gobierno	Directa	Anual	1	27	Octubre	Diciembre
RUT-14	Envío de BD actualizada de la UAI al CAIGG	Gubernamental (G)	Base de Datos de la UAI	Gestión documental	Gobierno, Gestión de	Indirecta	Anual	1	7	Diciembre	Diciembre
RUT-15	Certificado en Origen Anual y Plan de Mitigación	Gubernamental (G)	Informe del Certificado	Monitoreo y vigilancia del	Gobierno	Directa	Anual	1	15	Enero	Febrero
RUT-16	Seguimiento al plan de mitigación Certificado en Origen	Gubernamental (G)	Seguimiento (en el caso)	Monitoreo y vigilancia del	Gobierno	Directa	Anual	1	4	Agosto	Agosto
RUT-17	Reporte de Quiebres de Control y Seguimiento CGR (Martes-Semanal)	Gubernamental (G)	Informe semanal de Quiebres	Monitoreo y vigilancia del	Gobierno	Directa	Anual	1	108	Enero	Diciembre
RUT-18	Informe de Actividad Mensual de la UAI	Gubernamental (G)	Informe mensual de la UAI	Monitoreo y vigilancia del	Gobierno	Directa	Anual	1	48	Enero	Diciembre
RUT-19	Informe Arqueos FIAR	Ministerial (M)	Atención Ord MOP N°35	Financiero	Gobierno, Gestión de	Indirecta	Anual	1	62	Mayo	Junio
RUT-20	Informe Semestre N° 1 - Gestión Interna Vialidad Cuentas por Cobrar	Ministerial (M)	Atención a Ord. DCYF N°	Financiero	Gobierno, Gestión de	Indirecta	Anual	1	51	Mayo	Junio
RUT-21	Informe Semestre N° 2 - Gestión Interna Vialidad Cuentas por Cobrar	Ministerial (M)	Atención a Ord. DCYF N°	Financiero	Gobierno, Gestión de	Indirecta	Anual	1	51	Noviembre	Diciembre
RUT-22	Revisión ADP (Reglamento ADP)	Ministerial (M)	Atención a Ley 19.882 A	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de	Directa	Anual	1	15	Septiembre	Diciembre
RUT-23	Revisión CDC	Ministerial (M)	Atención Ord MOP N°35	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de	Directa	Anual	6	477	Enero	Enero
RUT-24	Gestión Minutas CAIGG	Ministerial (M)	Gestión de atención a	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de	Directa	Anual	1	516	Enero	Diciembre
RUT-25	Informe mensual avance CDC UAI	Institucional (I)	Informar los avances de	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de	Directa	Anual	1	45	Enero	Diciembre
RUT-26	Certificado de Transparencia Activa	Institucional (I)	Atención a Res. DV 2018	Transparencia			Anual	1	11	Enero	Diciembre
RUT-27	Apoyo Dirección de Vialidad	Institucional (I)	Apoyo Dirección de Vialidad	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de	Directa	Anual	1	260	Enero	Diciembre
RUT-28	Atención Requerimientos CGR	Institucional (I)	Atención Requerimientos	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de	Directa	Anual	1	374	Enero	Diciembre
RUT-29	Atención Requerimientos CAIGG	Institucional (I)	Atención Requerimientos	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de	Directa	Anual	1	152	Enero	Diciembre
RUT-30	Atención Requerimientos DGOP	Institucional (I)	Atención Requerimientos	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de	Directa	Anual	1	152	Enero	Diciembre
RUT-31	Atención Requerimientos Auditoría Ministerial	Institucional (I)	Atención Requerimientos	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de	Directa	Anual	1	152	Enero	Diciembre

Plan Anual de Auditoría

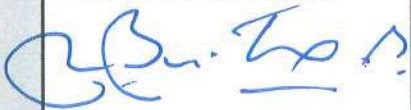
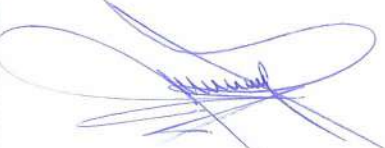
Ministerio:	OBRAS PÚBLICAS	Año planificado	2022
Servicio:	DIRECCIÓN DE VIALIDAD	Versión	1
Servicio dependiente		Fecha de Emisión:	20/12/2022
Región:	NIVEL CENTRAL	Código del Plan Anual de Auditoría:	-22-v01

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 Procesos 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 Termina	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al	Fecha estimada de envío del Informe
DIR-1	Proceso Expropiaciones	Aseguramiento	Institucional	Evaluar el desarrollo, ejecu	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Ri	Indirecta	Anual	Riesgo de pago de	1	329	Mayo	Julio	1	30/07/2022

6.- Resumen de horas estimadas

Cantidad Horas disponibles año 202X	11.248
Horas estimadas para Capacitación	84
Horas estimadas para Trabajos planificados	10.339
Horas estimadas para Trabajos no planificados	909

Formulado Por:	MARCELA BUITANO BARBA 	Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	ALEJANDRO GONZÁLEZ GÓMEZ 	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	JAIME RETAMAL PINTO 
	JUAN CARLOS HERNÁNDEZ ESPINOZA 				
	ALEJANDRO GONZÁLEZ GÓMEZ 				
	ALEJANDRO GONZÁLEZ GÓMEZ Contador Auditor Jefe Unidad Auditoría Interna DIRECCIÓN DE VIALIDAD		ALEJANDRO GONZÁLEZ GÓMEZ Contador Auditor Jefe Unidad Auditoría Interna DIRECCIÓN DE VIALIDAD		JAIME RETAMAL PINTO INGENIERO CIVIL DIRECTOR NACIONAL DE VIALIDAD MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS
Fecha	17/12/2021	Fecha	17/12/2021	Fecha	20/12/2021