



ORD. N° 103 /

ANT.: Documento Técnico N° 108 Versión de octubre de 2020.

MAT.: Remite información solicitada.

INCL.: Informe de Diagnóstico y Plan Anual de Auditoría 2022.
Planilla Plan de Auditoría Interna 2022 y otras.

SANTIAGO, **10 ENE 2022**

DE: **SUPERINTENDENTE DE SERVICIOS SANITARIOS**

A: **SR. EUGENIO REBOLLEDO SUAZO**
AUDITOR INTERNO GENERAL DE GOBIERNO

Conforme a lo solicitado en el antecedente, adjunto remito a Ud. la siguiente información:

- Diagnóstico que fundamenta el Plan Anual de Auditoría 2022 de la Superintendencia de Servicios Sanitarios.
- Plan Anual de Auditoría Interna 2022.
- Planilla Plan de Auditoría 2022.
- Planilla Factores Críticos Globales 2022.
- Anexo Mapa de Aseguramiento 2022.
- Planilla Compromisos Pendientes a diciembre 2021.
- Planilla Indicadores 2022.

Sin otro particular, saluda atentamente a Ud.,


DAVID PERALTA ANABALÓN
Superintendente de Servicios Sanitarios
Subrogante

MRY

DISTRIBUCIÓN:

- Sr. Auditor Interno General de Gobierno
Teatinos 92 - Piso 9 - Edificio Bicentenario - Santiago
- Sr. Auditor Ministerial MOP (S)
Morandé 59 - piso 6 - Santiago
- Unidad de Auditoría Interna SISS
- Oficina de Partes SISS



Superintendencia de Servicios Sanitarios
Moneda 673, Piso 9
Código Postal: 6500 721
Teléfono: 56 - 2 - 2382 4000
Fax: 56 - 2 - 2382 4002 / 2382 4003
Santiago de Chile
<http://www.siss.gob.cl>

Galaz Q. Julia M.

De: Oficina de Partes
Enviado el: lunes, 10 de enero de 2022 13:58
Para: 'manuel.echeverria@mop.gov.cl'; 'oficinadepartescagg@consejodeauditoria.gob.cl'
Asunto: Oficio 103-2022
Datos adjuntos: Oficio103-2022.PDF; Planilla-Plan-de-Auditoria-2022.xlsm; Anexo-Compromisos-Auditoria-2022.xlsx; Diagnóstico y Plan anual AI 2022.doc; Planilla-Factores-Criticos-Globales-Plan-Anual_2022.xlsm; Planilla-Indicadores-Plan-Anual-2022.xlsx; Planilla-Mapa-Aseguramiento-Plan-Anual-v.02 (8).xlsx

Estimad@s , remito documento de la referencia para conocimiento.

Atte,



Minerva Galaz Quezada
Oficial de Partes - O.D.P.A.

Superintendencia de Servicios Sanitarios - SISS
www.siss.gob.cl

[illegible]

[illegible]

Plan Anual de Auditoría

Ministerio:	OBRAS PÚBLICAS	Año planificado	
Servicio:	SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS SANITARIOS	Versión	1
Servicio dependiente		Fecha de Emisión:	31-12-2021
Región:		Código del Plan Anual de Auditoría:	

1.- Trabajos de Aseguramiento Priorizados en Análisis de Riesgos															
Codigo 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 Auditoria	Horas de Auditoria	Mes Inicio	Mes Terminio	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas	Gubernamental (G)	Su objetivo general fue dar aseguramiento a la jefatura del servicio respecto del proceso de compras y si los riesgos asociados a probidad y transparencia en este proceso se encuentran en niveles aceptables.	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Considera las operaciones de compra entre el 01-09-2021 l 31-08-2022	Anual		1	140	Octubre	Noviembre	1	30-11-2022
ASEG-2	Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco integrado de Control interno COSO III, Versión 2013	Gubernamental (G)	Auditoria de aseguramiento al sistema de control interno de la Superintendencia de Servicios Sanitarios año 2022	Control de gestión	Gobierno	Directa	Considera las operaciones del servicio entre el 01-08-2021 l 31-78-2022	Anual		1	160	Agosto	Septiembre	1	30-09-2022
ASEG-3	Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público	Gubernamental (G)	Informar a la dirección del servicio si el Proceso de Gestión de Riesgos funciona o no y si los riesgos claves se encuentran identificados y tratados adecuadamente de forma de mantenerlos dentro de niveles tolerables para el servicio	Proceso Gestión de Riesgos	Gobierno, Gestión de	Directa	Considera las operaciones del servicio entre el 01-01-2021 al 31-12-2021	Anual		1	100	Marzo	Abril	1	15-04-2022

ASEG-4	Aseguramiento sobre operaciones financiero-contables	Gubernamental (G)	Examinar que las operaciones que se desarrollan al interior de la Superintendencia se llevan a cabo resguardando irrestricta y adecuadamente los recursos públicos y con pleno respeto a las normas legales y administrativas que protegen la integridad y transparencia de la función pública, así como su adecuado registro y presentación en los Estados Financieros del Servicio conforme a la normativa contable que fija la Contraloría General de la República	Financiero	Gobierno, Gestión de	Indirecta	La revisión abarca el periodo entre el 01-20-2021 al 30-09-2022	Anual		1	100	Octubre	Noviembre	1	30-11-2022
ASEG-5	Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público	Gubernamental (G)	Evaluación de la efectividad de los controles asociados al cumplimiento del artículo 2° quáter de la Ley 21.131, sobre pago a 30 días, con el objeto de informar a la dirección del servicio si los riesgos de cumplimiento están en un nivel aceptable o no y con base en esta evaluación tomar las acciones pertinentes	Planificación presupuestaria	Gobierno	Directa	La revisión abarca: 1 - Entre 01-07-2021 al 31-12-2021 y 2 - 01-01-2022 al 30-06-2022	Semestral		1	140	Enero	Agosto	2	15-02-2022 15-08-2022
ASEG-6	Auditoria al Proceso de Ejecución Presupuestaria de Estudios e Investigaciones en el Servicio.	Ministerial (M)	Evaluar el proceso de ejecución de los contratos del presupuesto asignado a Estudios e Investigaciones, con el objeto de identificar las principales desviaciones respecto a lo programado, sus causas y/o limitaciones que pudieran afectar la ejecución presupuestaria del servicio, examinando la existencia de adecuados mecanismos de control y uso eficiente y eficaz de los recursos.	Control de gestión	Gobierno	Directa	La revisión abarca el proceso de ejecución presupuestaria de los años 2020 y 2021			1	400	Abril	Agosto	1	30-10-2022

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 Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término
RUT-1	Verificación del cumplimiento de las instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia en el uso de los recursos públicos: Planillas de Reporte asociadas a las instrucciones: Informe de Verificación y Certificado trimestral del Auditor Interno Corte información Trimestral, en los plazos, según las instrucciones vigentes: Plazos: 30.01.2022, 30.04.2022, 30.07.2022 y 30.10.2022	Gubernamental (G)	Verificación de cumplimiento de instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia en el uso de los recursos	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Trimestral	1	140	Enero	Diciembre
RUT-2	Seguimiento del Informe de Verificación 2021 y Certificado Anual del Auditor Interno 2021. Plazo: 31.03.2022	Gubernamental (G)	Seguimiento de los compromisos asociados a las observaciones	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa		1	20	Marzo	Marzo
RUT-3	Planillas de Reporte asociadas a acciones de aseguramiento: Conciliaciones Bancarias, Transferencias, sumarios y/o ilícitos, Conflictos de Interés, Proceso de Compra/Trato Directo y Estados Financieros: Reporte trimestral. Plazos: 30.01.2022, 30.04.2022, 30.07.2022 y 30.10.2022.	Gubernamental (G)	Reporte sobre temas financieros, sumarios, otros ilícitos, compras y otros	Financiero	Gobierno, Gestión de	Indirecta		1	40	Enero	Diciembre
RUT-4	Formulación del Plan Anual de Auditoría para el año 2023. Plazo: 31.12.2022	Gubernamental (G)	Elaboración del PAAI conforme a instrucciones de CAIGG	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de	Directa		1	60	Diciembre	Diciembre
RUT-5	Seguimiento trimestral del Plan Anual de Auditoría 2022. Plazo: dentro de los 10 días posteriores al cumplimiento del trimestre respectivo	Gubernamental (G)	Verificar cumplimiento de PAAI	Control Interno	Gobierno, Gestión de	Directa		1	10	Enero	Diciembre
RUT-6	Informe de Resultados del Plan Anual 2021 al 10.01.2022.	Gubernamental (G)	Informar grado de cumplimiento en el año del PAAI año anterior	Control Interno	Gobierno, Gestión de	Directa		1	5	Enero	Enero

RUT-7	Modificaciones del Plan de Auditoría año 2022. Plazo: a más tardar el 30.06.2022.	Gubernamental (G)	Informar cambios en el PAAI para el año	Control Interno	Gobierno, Gestión de	Directa		1	5	Junio	Junio
RUT-8	Formulación o actualización del Plan Estratégico de Auditoría Interna para el periodo 2018-2022. Plazo: 31.12.2022	Gubernamental (G)	Informar el Plan estratégico de la UAI según metodología CAIGG	Control Interno	Gobierno, Gestión de	Directa		1	20	Diciembre	Diciembre
RUT-9	Actualización base de datos de Auditoría Interna. Plazo: 13.12.2022	Gubernamental (G)	Informar datos de la UAI	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de	Directa		1	1	Diciembre	Diciembre
RUT-10	Revisión de Certificación en origen y plan de mitigación Plazo: 28.02.2022	Gubernamental (G)		Control Interno	Gobierno, Gestión de	Directa		1	15	Febrero	Febrero
RUT-11	Seguimiento del Plan de Mitigación Certificado en origen anual 30.08.2022.	Gubernamental (G)		Control Interno	Gobierno, Gestión de	Directa		1	5	Agosto	Agosto
RUT-12	Informe mensual de actividades de Auditoría Interna: Elaboración Informe mensual. Plazo: los días 10 de cada mes	Gubernamental (G)		Control Interno	Gobierno, Gestión de	Directa		1	16	Enero	Diciembre

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 Termino	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
DIR-1	Rol de Revisor en la Verificación del Cumplimiento de Normas e instrucciones sobre Declaraciones de Patrimonio e Intereses	Otro	Institucional	Realizar trabajos solicitados por la Dirección	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Mensual		1	40	Enero	Diciembre		

6.- Resumen de horas estimadas	
Cantidad Horas disponibles año 202X	1778
Horas estimadas para Capacitación	16
Horas estimadas para Trabajos planificados	1733
Horas estimadas para Trabajos no planificados	45

Formulado Por:	Auditora Interna Mariana Riveros	Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	Auditora Interna Mariana Riveros	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	Jorge Rivas Ch.
Fecha	20-12-2021	Fecha	27-12-2021	Fecha	31-12-2021