

Plan Anual de Auditoría

Ministerio:	ENERGIA	Año Planificado	2022
Servicio dependiente:	SUBSECRETARÍA DE ENERGIA	Version	1
Región:	NIVEL CENTRAL	Fecha de Emisión:	29/12/2021
		Código del Plan Anual de Auditorías:	-22-01

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso a 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	Calculo al subsidio de operacion y reparacion para los sistemas de autogeneracion de energia	Institucional (I)	Verificar la eficiencia y efectividad de los procedimientos de control destinados a asegurar el cumplimiento de los programas y objetivos contenidos en el proceso.	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	El alcance comprenderá todos o parte de los programas contenidos en el proceso, materia que será definida en el transcurso del año xxxx, según necesidades de la Autoridad.	Anual	1.- Demora en la elaboración de la Resolución lo que imposibilitaría a los respectivos Gobiernos Regionales poder contar con la información actualizada respecto de las exigencias definidas por la subsecretaría de energía y en consecuencia, retrasaría la solicitud del cálculo al subsidio de operación y reparación. 2.- Demora de los Gobiernos Regionales en la entrega de antecedentes necesarios para revisión de la subsecretaría, retrasando la elaboración de la Resolución que reconoce el sistema de autogeneración y establece el cálculo al subsidio de operación y reparación. 3.- Retraso en la tramitación de la Resolución por parte de la subsecretaría de energía lo que imposibilitaría a los Gobiernos Regionales poder comprometer la transferencia de recursos asociado al cálculo al subsidio de operación y reparación a los municipios y/o comités y en consecuencia, no se contaría con recursos para financiar el suministro energético a la localidad.	1	200	Abril	Junio	1	10/08/2022
ASEG-2	Evaluación Técnica de Proyectos de mejoramiento y/o recambio masivo de alumbrado publico	Institucional (I)	Verificar la eficiencia y efectividad de los procedimientos de control destinados a asegurar el cumplimiento de los objetivos de las actividades programadas.	Asesoría a infraestructura	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Se considerara la ejecución del Estudio que se inició en diciembre de xxxx	Anual	1.- Que no se apliquen correctamente los criterios del instructivo. 2.- Que no se de respuesta oportuna a la evaluación de los proyectos, dilatando su desarrollo. 3.- Que exista un retraso en la definición de los criterios de evaluación técnica, que no permita actualizar el instructivo. 4.- Que los criterios de evaluación no estén alineados con la normativa vigente. 5.- La ausencia de criterios de evaluación técnica homogéneos, para la evaluación de proyectos de mejoramiento y/o recambio masivo de Alumbrado Público.	1	200	Julio	Septiembre	1	10/11/2022
ASEG-3	Objetivo Gubernamental N°1	Gubernamental (G)	Realizar auditorías internas y acciones de aseguramiento sobre materias asociadas a la probidad administrativa.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Se considerarán las operaciones contenidas entre el 01/09/2021 y el 31/08/2022	Anual	Definidos por el CAIGG	1	140	Octubre	Noviembre	1	30/11/2022
ASEG-4	Objetivo Gubernamental N°2	Gubernamental (G)	Evaluación de los sistemas de control interno, ponderando las observaciones y recomendaciones de la Contraloría General de la República y las de Auditoría Interna	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Se considerarán las operaciones contenidas entre el 01/08/2021 y el 31/07/2022	Anual	Definidos por el CAIGG	1	140	Septiembre	Octubre	1	31/10/2022
ASEG-5	Objetivo Gubernamental N°3	Gubernamental (G)	Acciones de mantenimiento y mejoramiento de las actividades asociadas al Proceso de Gestión de Riesgos.	Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos	Gobierno	Directa	Se considerarán las operaciones contenidas entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021	Anual	Definidos por el CAIGG	1	140	Marzo	Abril	1	15/04/2022

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 - OR - C	Tipo Relación	Alcance General	Frecuencia	Riesgo Crítico Global	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-6	Objetivo Gubernamental N°4	Gubernamental (G)	Verificar que las operaciones que se desarrollan en la Subsecretaría de Energía, se lleven a cabo guardando restricción y adecuadamente los recursos públicos y con pleno respeto de las normas legales y administrativas, y su registro y presentación en los estados financieros, se realiza conforme a la normativa contable que fija la Contraloría General de la República.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Se considerarán las operaciones contenidas entre el 01/10/2021 y el 30/09/2022	Anual	Definidos por el CAIGG	1	140	Septiembre	Noviembre	1	30/11/2022
ASEG-7	Objetivo Gubernamental N°5 Semestre 1	Gubernamental (G)	Aseguramiento de las obligaciones del art. 2° quáter de la Ley N°21.131, en el Sector Público.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Cada semestre calendario.	Semestral	Definidos por el CAIGG	1	100	Enero	Febrero	1	15/02/2022
ASEG-8	Objetivo Gubernamental N°5 Semestre 2	Gubernamental (G)	Aseguramiento de las obligaciones del art. 2° quáter de la Ley N°21.131, en el Sector Público.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Cada semestre calendario.	Semestral	Definidos por el CAIGG	1	100	Julio	Agosto	1	15/08/2022
ASEG-9	Administración, Control y Custodia de Garantías	Ministerial (M)	Verificar la existencia y pertinencia de los procedimientos administrativos y de control interno para el adecuado resguardo y administración de las garantías en poder de la institución.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	El alcance considerará el registro vigente de garantías al 30-04-2022 Y toda documentación relevante dentro del proceso.	Anual	Se consideraran los puntos críticos definidos en el programa marco.	1	190	Abril	Junio	1	10/08/2022

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 Proceso 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 CAGS, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-1	Seguimiento Auditorías Institucionales 2020 - 2021	Institucional (I)	Realizar un seguimiento a los compromisos pendientes de implementación.	Auditorías institucionales realizadas entre los años 2020 Y 2021	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	SI	1	30	Marzo	Diciembre	3	17/04/2022; 17/07/2022; 16/10/2022;
SEG-2	Seguimiento Auditoría Ministerial 2021.	Ministerial (M)	Realizar un seguimiento a los compromisos pendientes de implementación.	Auditorías ministeriales realizadas el año 2021	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	SI	1	30	Marzo	Diciembre	3	17/04/2022; 17/07/2022; 16/10/2022;
SEG-3	Auditoría a la Ejecución Permanente de Acciones de Seguimiento sobre Operaciones Financiero - Contables	Gubernamental (G)	Realizar un seguimiento a los compromisos pendientes de implementación.	Financiero - Contable	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	1	30	Marzo	Marzo	1	31/03/2022
SEG-4	Aseguramiento Compras Publicas	Gubernamental (G)	Realizar un seguimiento a los compromisos pendientes de implementación.	Compras Publicas	Adquisiciones Y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	1	30	Marzo	Marzo	1	31/03/2022
SEG-5	Seguimiento Auditorías 2022	Institucional (I)	Realizar un seguimiento a los compromisos pendientes de implementación.	Según trabajos definidos en Plan Anual 2022	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	SI	1	30	Julio	Diciembre	1	16/10/2022
SEG-6	Aseguramiento Sistema de Control Interno	Gubernamental (G)	Realizar un seguimiento a los compromisos pendientes de implementación.	Control Interno	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	SI	1	30	Marzo	Marzo	1	31/03/2022

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 Termino
RUT-1	4° Reporte avance Plan Anual Auditoría 2021	Institucional (I)	Reportar el cierre de la ejecución del Plan Anual de Auditoría año 2021.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	2 auditores	8	Enero	Enero
RUT-2	1° Reporte avance Plan Anual 2022	Institucional (I)	Reportar el primer avance trimestral del Plan Anual 2022.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	2 auditores	8	Abril	Abril
RUT-3	2° Reporte avance Plan Anual 2022	Institucional (I)	Reportar el segundo avance trimestral del Plan Anual 2022.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	2 auditores	8	Julio	Julio
RUT-4	3° Reporte avance Plan Anual 2022	Institucional (I)	Reportar el tercer avance trimestral del Plan Anual 2022.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	2 auditores	8	Octubre	Octubre
RUT-5	Certificación Origen	Institucional (I)	Remitir al CAIGG actualización del Certificado en Origen.	Gestión del desempeño y rendición de cuentas (accountability)	Gobierno	Directa	Anual	1 auditor	8	Febrero	Febrero
RUT-6	Revisión Metas Institucionales	Institucional (I)	Revisar el cumplimiento de las metas institucionales comprometidas en el CDC 2021	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones	Gobierno	Directa	Anual	2 auditores	25	Enero	Enero
RUT-7	Evaluación Avance Ejecución Plan Anual 2022	Institucional (I)	Evaluar mensualmente el avance en la ejecución del plan anual, determinar posibles desviaciones y adoptar medidas oportunamente.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	2 auditores	15	Enero	Diciembre
RUT-8	Reporte avance de metas de Desempeño Colectivo	Institucional (I)	Reportar a la Unidad de Planificación el avance de la meta comprometida por la Oficina de Auditoría en el CDC 2022.	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones	Gobierno	Directa	Trimestral	2 auditores	8	Marzo	Diciembre
RUT-9	Ejecución de metas de Desempeño Colectivo	Institucional (I)	Ejecutar las metas comprometidas en el Convenio de Desempeño Colectivo de la Oficina de Auditoría para el año 2022.	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones	Gobierno	Directa	Mensual	2 auditores	20	Enero	Diciembre
RUT-10	4° Reporte Gab. Pres. Nº 002, 2021	Gubernamental (G)	Reportar trimestralmente al CAIGG respecto del cumplimiento de materias contenidas en Gab. Pres. Nº 002.	Administración/mantenimiento recursos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	2 auditores	20	Enero	Enero
RUT-11	1° Reporte Gab. Pres. Nº 002, 2022.	Gubernamental (G)	Reportar trimestralmente al CAIGG respecto del cumplimiento de materias contenidas en Gab. Pres. Nº 002.	Administración/mantenimiento recursos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	2 auditores	20	Abril	Abril
RUT-12	2° Reporte Gab. Pres. Nº 002, 2022	Gubernamental (G)	Reportar trimestralmente al CAIGG respecto del cumplimiento de materias contenidas en Gab. Pres. Nº 002.	Administración/mantenimiento recursos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	2 auditores	20	Julio	Julio
RUT-13	3° Reporte Gab. Pres. Nº 002, 2022	Gubernamental (G)	Reportar trimestralmente al CAIGG respecto del cumplimiento de materias contenidas en Gab. Pres. Nº 002.	Administración/mantenimiento recursos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	2 auditores	20	Octubre	Octubre
RUT-14	Ejecución Plan Estratégico de Auditoría	Institucional (I)	Ejecutar el Plan Estratégico, conforme a los hitos contenidos en el cronograma definido en el Plan.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	2 auditores	30	Enero	Diciembre
RUT-15	Evaluación y actualización del Plan Estratégico de Auditoría	Institucional (I)	Supervisar la ejecución e impacto del Plan Estratégico a fin de asegurar el cumplimiento de los resultados deseados.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	1 auditor	15	Agosto	Agosto
RUT-16	Reuniones de Comité	Ministerial (M)	Coordinar y supervisar el avance de los planes de auditoría a Nivel Ministerial.	Coordinación entre instancias	Gobierno	Directa	Trimestral	2 auditores	10	Marzo	Diciembre
RUT-17	Base de Datos UAI	Gubernamental (G)	Actualizar la base de datos de la Unidad de Auditoría Interna, conforme a formato definido por el CAIGG	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1 auditor	2	Noviembre	Diciembre
RUT-18	Revisión Transparencia	Institucional (I)	Revisar el cumplimiento de temas asociados a transparencia activa, a fin de verificar que se cumpla con los lineamientos y exigencias contenidos en la Normativa que la regula.	Transparencia	Gobierno	Directa	Semestral	2 auditores	25	Marzo	Diciembre
RUT-19	4to Reporte Acciones de Aseguramiento Ord. N° 20, 2021	Gubernamental (G)	Reportar trimestralmente al CAIGG respecto a las acciones de aseguramiento en materias financiero - contables	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	2 auditores	20	Enero	Enero
RUT-20	1er Reporte Acciones de Aseguramiento Ord. N° 20 2022	Gubernamental (G)	Reportar trimestralmente al CAIGG respecto a las acciones de aseguramiento en materias financiero - contables	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	2 auditores	20	Abril	Abril
RUT-21	2do Reporte Acciones de Aseguramiento Ord. N° 20, 2022	Gubernamental (G)	Reportar trimestralmente al CAIGG respecto a las acciones de aseguramiento en materias financiero - contables	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	2 auditores	20	Julio	Julio

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 Terminio
RUT-22	3er Reporte Acciones de Aseguramiento Ord. N° 20, 2022	Gubernamental (G)	Reportar trimestralmente al CAIGG respecto a las acciones de aseguramiento en materias financiero - contables.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	2 auditores	20	Octubre	Octubre
RUT-23	Validación Convenios Desempeño Individual	Ministerial (M)	Validar el cumplimiento de las metas de desempeño individual comprometidas en el marco de los Convenios de Alta Dirección Pública (CCHEN, SEC, CNE)	Gestión del desempeño y rendición de cuentas (accountability)	Gobierno	Directa	Anual	1 auditor	20	Marzo	Diciembre
RUT-24	Monitoreo Indicadores de Gestión 2022 (PMG - CDC)	Institucional (I)	Realizar un monitoreo al estado de avance de los indicadores de gestión (CDC y/o PMG), y generar las alertas oportunamente, frente a retrasos u otras situaciones que puedan implicar un potencial incumplimiento de estos.	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones	Gobierno	Directa	Semestral	2 auditores	30	Enero	Diciembre
RUT-25	Monitoreo y seguimiento a las respuestas y/o acciones suscritas en revisiones realizadas por CGR	Institucional (I)	Monitorear el cumplimiento de plazos y acciones a realizar por la Subsecretaría, para dar respuesta a los requerimientos de CGR, en virtud de fiscalizaciones ejecutadas.	Gestión del desempeño y rendición de cuentas (accountability)	Gobierno	Directa	Anual	2 auditores	100	Enero	Diciembre
RUT-26	Reportes asociados a Circ. N° 20 - UAF.	Gubernamental (G)	Constatar el cumplimiento de hitos, requeridos en el marco de lo establecido en inciso sexto, del art. 3° de la ley 19.913 (LA, FT y DF - UAF).	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Semestral	2 auditores	10	Marzo	Diciembre
RUT-27	Certificación Estados Financieros Bienestar	Institucional (I)	Validar los Estados Financieros del servicio de Bienestar de la Subsecretaría	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1 auditor	15	Febrero	Febrero
RUT-28	Reporte de actividades y quiebres de control	Gubernamental (G)	Reportar semanalmente al CAIGG respecto de quiebres de control interno y revisiones por parte de Contraloría	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semanal	1 auditor	20	Enero	Diciembre
RUT-29	Validación CDC, Servicios Relacionados	Ministerial (M)	Validar el cumplimiento de las metas institucionales de los Servicios Relacionados, comprometidas en el CDC 2021 (CNE Y CCHEN).	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones	Gobierno	Directa	Anual	2 auditores	25	Enero	Febrero
RUT-30	Seguimiento Plan Mitigación Certificado en Origen Anual	Institucional (I)	Remitir al CAIGG seguimiento al plan de mitigación.	Gestión del desempeño y rendición de cuentas (accountability)	Gobierno	Directa	Anual	1 auditor	5	Agosto	Agosto
RUT-31	Revisión y monitoreo Informes CGR Servicios relacionados	Institucional (I)	Monitorear el cumplimiento de plazos y acciones a realizar por los Servicios Relacionados, para dar respuesta a los requerimientos de CGR, en virtud de fiscalizaciones ejecutadas.	Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos	Gobierno	Directa	Anual	1 auditor	15	Marzo	Diciembre
RUT-32	Actividades mensuales diciembre 2021	Institucional (I)	Dar cuenta al CAIGG de las actividades realizadas por la Oficina de Auditoría Interna Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1 auditor	1	Enero	Enero
RUT-33	Actividades mensuales enero 2022	Institucional (I)	Dar cuenta al CAIGG de las actividades realizadas por la Oficina de Auditoría Interna Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1 auditor	1	Febrero	Febrero
RUT-34	Actividades mensuales febrero 2022	Institucional (I)	Dar cuenta al CAIGG de las actividades realizadas por la Oficina de Auditoría Interna Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1 auditor	1	Marzo	Marzo
RUT-35	Actividades mensuales marzo 2022	Institucional (I)	Dar cuenta al CAIGG de las actividades realizadas por la Oficina de Auditoría Interna Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1 auditor	1	Abril	Abril
RUT-36	Actividades mensuales abril 2022	Institucional (I)	Dar cuenta al CAIGG de las actividades realizadas por la Oficina de Auditoría Interna Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1 auditor	1	Mayo	Mayo
RUT-37	Actividades mensuales mayo 2022	Institucional (I)	Dar cuenta al CAIGG de las actividades realizadas por la Oficina de Auditoría Interna Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1 auditor	1	Junio	Junio

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-38	Actividades mensuales junio 2022	Institucional (I)	Dar cuenta al CAIGG de las actividades realizadas por la Oficina de Auditoría Interna Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1 auditor	1	Julio	Julio
RUT-39	Actividades mensuales julio 2022	Institucional (I)	Dar cuenta al CAIGG de las actividades realizadas por la Oficina de Auditoría Interna Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1 auditor	1	Agosto	Agosto
RUT-40	Actividades mensuales agosto 2022	Institucional (I)	Dar cuenta al CAIGG de las actividades realizadas por la Oficina de Auditoría Interna Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1 auditor	1	Septiembre	Septiembre
RUT-41	Actividades mensuales septiembre 2022	Institucional (I)	Dar cuenta al CAIGG de las actividades realizadas por la Oficina de Auditoría Interna Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1 auditor	1	Octubre	Octubre
RUT-42	Actividades mensuales octubre 2022	Institucional (I)	Dar cuenta al CAIGG de las actividades realizadas por la Oficina de Auditoría Interna Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1 auditor	1	Noviembre	Noviembre
RUT-43	Actividades mensuales noviembre 2022	Institucional (I)	Dar cuenta al CAIGG de las actividades realizadas por la Oficina de Auditoría Interna Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1 auditor	1	Diciembre	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 CALIG, asociados al Trabajo	Fecha estimada de envío del Informe
DIR-1	Auditoría a las cuentas corrientes, cuentas por cobrar y cuentas por pagar	Consultoría	Institucional	Verificar que las operaciones que se desarrollan en la Subsecretaría de Energía, se lleven a cabo guardando íntegridad y adecuadamente los recursos públicos y con pleno respeto de las normas legales y administrativas, y su registro y presentación en los estados financieros, se realiza conforme a la normativa contable que fija la Contraloría General de la República.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	N/A	1	200	Abril	Junio	1	10/08/2022

6.- Resumen de horas estimadas

Cantidad Horas disponibles año 202X	2520
Horas estimadas para Capacitación	172
Horas estimadas para Trabajos planificados	2504
Horas estimadas para Trabajos no planificados	16

Formulado Por:	 Victoria Vargas G. Ana María Vinuales O.	Revisado/Validado por: Jefe de Auditoría Interna	 Ana María Viriguela O.	Aprobación del Jefe Superior del Servicio
Fecha	21/12/2021	Fecha	30/12/2021	Fecha



Francisco López Diaz	11/01/2022
----------------------	------------