Plan Anual de Auditoría

Ministerio:	ECONOMÍA FOMENTO Y TURISMO	Año planificado	2022
Servicio:	SUBSECRETARÍA DE PESCA Y ACUICULTURA	Versión	1
Servicio dependiente		Fecha de Emisión:	27/12/2021
Región:	NIVEL CENTRAL	Código del Plan Anual de Auditoría:	-22-v01

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 Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	DDP_DAS_Subastas	Institucional (I)	Asegurar el proceso de subastas realizadas en la Subsecretaria de Pesca y Acuicultura.	DAP_Gestión de Administración Pesqueras			Información de subastas realizadas en el año 2021	Anual	1.Realizar una planificación no acorde al número de pesquerías a subastar, o bien a la fecha en que se establezcan por decreto las cuotas de capturas para dichas pesquerías lo que podría ocasionar un incumplimiento de la normativa legal en cuanto a las fechas de la ejecución de las subastas 2.No contar con el informe en la fecha planificada en el calendario de subastas producto de un retraso o errores en la información de cuotas de las pesquerías a subastar. Todo lo anterior se resume en que las bases de licitación sean publicadas fuera de plazo o bien con errores. 3.Que se generen errores en el análisis de la información entregada por los oferentes (sobre 1 administrativo, sobre 2 oferta económica y sobre 3 oferta económica para desempate) 4.No enviar minuta informativa a la Unidad de Cobros y Análisis Recaudatorios (UCAR) y Depto. Administrativo para cobros de los lotes subastados y devoluciones de garantías respectivamente 5.La no aplicación del Art. 27 LGPA o 3ro transitorio en función de la información disponible a la fecha respecto al estado de las pesquerías y/o respecto a la aplicación de los artículos ya mencionados	2	250	marzo	abril	1	30/04/2022
ASEG-2	DDP_UCAR_Recaudaciones y/o cobros	Institucional (I)	Asegurar el proceso de recaudaciones y cobrors realizadas en la Subsecretaria de Pesca y Acuicultura.	DAP_Institucionalidad Pesquera			Procesos de cobro del año 2021	Anual	1.Generar nomina de cobro con datos erroneos, como coeficientes de participación, titulares incorrectos, etc. 2.Base de datos de transacciones incompleta, o con errores de digitación 3.Error en el monto cobrado a los titulares (empresas), al no considerar todas las variables necesarias y establecidas en la Ley 4.Generar informe técnico con información inconsistente 5.No caducar a titulares morosos 6.Error en el registro de naves respecto al titular de origen y en la fechas de cancelación de inscripción 7.Considerar embarcaciones y contribuyentes que no están afectos a cobro 8.Ejecución inoportuna o fuera de plazo del envío de la nómina de cobro con errores a la tesorería. 9.No contar con la información oportuna y válida por parte de SERNAPESCA 10.No enviar nómina de cobros rezagados 11.No realizar una revisión exhaustiva de los morosos señalados en el sistema 12.Error y oportunidad en la información relacionada a los gastos e inversión por embarcación, error en la digitación de información, error en la estandarización y transformación de datos 13.Ejecución inoportuna o fuera de plazo 14.No caducar a armadores morosos 15.Error en el registro de inscripciones 16.No considerar ruletas de cobro	2	250	marzo	abril	1	30/04/2022

ASEG-3	ADM_UI_Gestión de Servicios Tecnología de la Infomación y Comunicaciones	Institucional (I)	Asegurar los procesos realizados en materia de Servicios de tecnología de la informaicón y comunicaciones de la Subsecretaria de Pesca y Acuicultura.	DAP_Gestión de Administración Pesquerías Bentónicas			Procesos realizados en el año 2021	Anual	1.La inadecuada mantención de un catálogo de servicios podría implicar que los usuarios de la Institución no tendrán acceso a la oferta de servicios TI disponibles y actualizados 2.La inadecuada definición de los niveles de servicio de la mesa de servicios interna podría significar no asegurar la calidad esperada para satisfacer las demandas de los usuarios finales 3.Inadecuada concordancia de los lineamientos TI con la estrategia Institucional, lo que generará falta de apoyo necesario para la generación de los productos estratégicos requeridos 4.No atender los incidentes, requerimientos y problemas de los usuarios oportunamente podría afectar negativamente la disponibilidad de los servicios y el trabajo productivo de los usuarios será interrumpido o degradado	2	250	agosto	septiembre	1	30/09/2022
ASEG-4	ADM_UI_Gestión de Proyectos de tecnologías de información y comunicaciones	Institucional (I)	Asegurar los procesos realizados en materia de Proyectos de tecnología de la informaicón y comunicaciones de la Subsecretaria de Pesca y Acuicultura.	DAC_Gestión de política nacional de acuicultura			Procesos realizados en el año 2021	Anual	1.Si no hay un procedimiento formal de levantamiento de necesidades informáticas difundido institucionalmente o si el que existe se cambia, se podría producir que no todos los interesados puedan plantear sus requerimientos y quedar fuera del proceso 2.Si los proyectos no son priorizados entonces no será posible distribuir correctamente los recursos asignados para ejecutarlos 3.Que el alcance del producto y del proyecto no esté correctamente definido, lo cual puede afectar en las estimaciones del tiempo y presupuesto, y con ello, no lograr el objetivo del proyecto y satisfacción del cliente final 4.Si los proyectos no son correctamente formulados entonces pueden ser rechazados por DIPRES para la asignación presupuestaria 5.Que no se verifique el trabajo realizado y no se gestionen los cambios podría significar no cumplir con los objetivos del proyecto y no contar con la aprobación para satisfacer las necesidades del cliente bajo las expectativas planteadas. 6.Que no se cumpla con el alcance del producto/servicio y no pase el control de calidad interno y la respectiva validación del cliente podría ir en desmedro de la satisfacción del cliente y no cumplimiento de los objetivos del proyecto 7.Que las contrapartes involucradas no comprometan con la participación en el proyecto, puede afectar el logro	2	250	agosto	septiembre	1	30/09/2022
ASEG-5	Seguridad de la Información	Ministerial (M)	Determinar el nivel de Seguridad de la Información y Ciberseguridad implementado por el Servicio en conformidad a las políticas, objetivos, procesos y procedimientos, y controles ejecutados asociados a Seguridad de la Información (SI) y Ciberseguridad que permitan verificar la integridad, disponibilidad y confidencialidad.	Infraestructura	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Se efectuará la evaluación en base a la información entre marzo 2021 y marzo 2022. El Auditor debe definir la correspondiente muestra y su metodología	Anual	1. Falta de existencia e implementación de procesos, políticas de seguridad, procedimientos internos y plan de contingencia. 2. Incorrecta identificación y evaluación de riesgos. 3. Falta de existencia de controles que aseguren la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información.	2	160	Mayo	Junio	1	30/06/2022
ASEG-6	Obj Gub N°1. 1. - Activ. Asociadas a probidad administrativa - Aseguramiento al proceso de compras	Gubernamental (G)	Aseguramiento del proceso financiero de las obligaciones del art. 2 quáter de la Ley 21.131	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Establecida en Programa Marco	Anual	Establecidos en Programa Marco	1	160	Septiembre	Octubre	1	30/11/2022
ASEG-7	Obj Gub N°2.1. - Aseguramiento COSO III	Gubernamental (G)	Aseguramiento al Proceso de Compras	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Establecida en Programa Marco	Anual	Establecidos en Programa Marco	1	160	Julio	Agosto	1	30/09/2022

ASEG-8	Obj Gub N°3.2. - Aseguramiento Proceso Gestión de Riesgos	Gubernamental (G)	Evaluación del control interno	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Establecida en Programa Marco	Anual	Establecidos en Programa Marco	2	160	Febrero	Marzo	1	15/04/2022
ASEG-9	Obj Gub N°4.2. - Ejecutción permanente sobre op financiera contables	Gubernamental (G)	Asegurar el proceso de gestión de riesgos institucional	Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos	Gobierno	Directa	Establecida en Programa Marco	Anual	Establecidos en Programa Marco	1	160	Octubre	Noviembre	1	30/11/2022
ASEG-10	Obj Gub N°5.1. - Primer Aseguramiento de las obligaciones del art. 2 quáter de la Ley 21.131	Gubernamental (G)	Acciones de aseguramiento operaciones financieras institucionales	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Establecida en Programa Marco	Anual	Establecidos en Programa Marco	1	160	Mayo	Junio	1	15/02/2022
ASEG-11	Obj Gub N°5.1. - Segundo Aseguramiento de las obligaciones del art. 2 quáter de la Ley 21.131	Gubernamental (G)	Aseguramiento del proceso financiero de las obligaciones del art. 2 quáter de la Ley 21.131	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Establecida en Programa Marco	Anual	Establecidos en Programa Marco	1	160	Enero	Febrero	1	15/08/2021

2.- Trabajos de Consultoría Priorizados en Análisis de Riesgos

Codigo 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 envio del Informe
CONS-1	Introducción al auto control interno	Implementar lineamientos básicos de control Interno en la SSPA	Institucional (I)	Cultura organizacional	Gobierno	Directa	Semestral	3	48	Abril	Agosto	2	02/05/2022; 05/09/2022

3.- Trabajos de Seguimiento

Codigo 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 envio del Informe
SEG-1	Seg. Obj. Gub. 1.1. Compras Públicas	Gubernamental (G)	Seguimiento a los compromisos derivados de auditoría 2020	Compras Publicas	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	SI	1	160	Febrero	Febrero	1	mar-21
SEG-2	Seg. Obj. Gub. 1.2. Informe de Verificación y Certificado Anual 2021	Gubernamental (G)	Seguimiento a los compromisos derivados del 2020	Informe de Verificación y Certificado Anual 2021	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	SI	1	160	Febrero	Febrero	1	mar-21
SEG-3	Seg. Obj. Gub. 2.1. COSO III 2021	Gubernamental (G)	Seguimiento a los compromisos derivados del 2020	Informe COSO III 2021	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	SI	1	160	Febrero	Febrero	1	mar-21
SEG-4	Seg. Obj. Gub. 3.1. Monitoreo al Plan de Tratamiento Riesgos	Gubernamental (G)	Seguimiento a los compromisos derivados del 2020	Proceso Gestión de Riesgos	Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos	Gobierno	Directa	Anual	SI	1	160	Agosto	Agosto	1	sept-21
SEG-5	Seg. Obj. Gub. 3.2. Proceso Gestión de Riesgos	Gubernamental (G)	Seguimiento a los compromisos derivados del 2020	Proceso Gestión de Riesgos	Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos	Gobierno	Directa	Anual	SI	1	160	Julio	Julio	1	ago-21
SEG-6	Seg. Obj. Gub. 4.2. Ejec Permanente acciones financiero-contables	Gubernamental (G)	Seguimiento a los compromisos derivados del 2020	Ejec Permanente acciones financiero-contables	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	SI	2	160	Febrero	Febrero	1	mar-21

4.- Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa											
Codigo 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	Informe de Resultado del Plan Anual 2021 y desviaciones	Gubernamental (G)	Reportar trabajos de auditoria realizados en el año 2021	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	16	Enero	Enero
RUT-2	Informe 4to trim (Avance del Plan Anual de Auditoría 2021)	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento del avance trimestral de acuerdo al Plan de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	8	Enero	Enero
RUT-3	Informe 1er. trim (Avance del Plan Anual de Auditoría 2022)	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento del avance trimestral de acuerdo al Plan de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	8	Abril	Abril
RUT-4	Informe 2do. trim (Avance del Plan Anual de Auditoría 2022)	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento del avance trimestral de acuerdo al Plan de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	8	Julio	Julio
RUT-5	Informe 3er. trim (Avance del Plan Anual de Auditoría 2022)	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento del avance trimestral de acuerdo al Plan de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	8	Octubre	Octubre
RUT-6	Revisión Final de Convenios de Desempeño 2021	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de la Metas de Desempeño Colectivo Institucionales	Fiscalización	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	24	Enero	Enero
RUT-7	Informe Com Serv. al Extranjero 4to trim (año 2021)	Ministerial (M)	Verificar e informar el cumplimiento de normativa legal respecto a Com de Servicios al Exterior	Fiscalización	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	8	Enero	Enero
RUT-8	Informe Com Serv. al Extranjero 1er trim (año 2022)	Ministerial (M)	Verificar e informar el cumplimiento de normativa legal respecto a Com de Servicios al Exterior	Fiscalización	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	8	Abril	Abril
RUT-9	Informe Com Serv. al Extranjero 2do trim (año 2022)	Ministerial (M)	Verificar e informar el cumplimiento de normativa legal respecto a Com de Servicios al Exterior	Fiscalización	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	8	Julio	Julio
RUT-10	Informe Com Serv. al Extranjero 3er trim (año 2022)	Ministerial (M)	Verificar e informar el cumplimiento de normativa legal respecto a Com de Servicios al Exterior	Fiscalización	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	8	Octubre	Octubre
RUT-11	Asesoramiento en actualización y mantención de Matriz de Riesgo Institucional	Institucional (I)	Asesorar en la actualización y mantención de Matriz de Riesgo Institucional	Proceso Gestión de Riesgos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	20	Enero	Diciembre
RUT-12	Reportes semanales quiebres de control y CGR.	Gubernamental (G)	Reportar posibles puntos de quiebre y temas de CGR.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semanal	1	12	Enero	Diciembre
RUT-13	Obj. Gub 9.0 Informes Ejecutivos Mensuales	Gubernamental (G)	Informar las auditorías realizadas en el mes anterior a la emisión del informe	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	24	Enero	Diciembre
RUT-14	Control de Seguimientos compromisos por implementar	Institucional (I)	Realizar seguimiento y actualización de los indicadores de logro derivados de auditorías ejecutadas	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	90	Enero	Diciembre

RUT-15	Visación información Gobierno Transparente	Institucional (I)	Realizar la visación de la información que se publica en el banner de Gobierno Transparente de la institución	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	3	80	Enero	Diciembre
RUT-16	Control de Seguimientos compromisos derivados de fiscalizaciones de Contraloría General de la República	Institucional (I)	Realizar el seguimiento y control de Seguimientos compromisos derivados de fiscalizaciones de Contraloría General de la República	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	1	88	Enero	Diciembre
RUT-17	Pre- Revisión CDC 2022	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de la Metas de Desempeño Colectivo Institucionales	Fiscalización	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	80	Octubre	Octubre
RUT-18	Obj Gub 1.2. cumplimiento austeridad, probidad y eficiencia en el uso de recursos públicos (O-D 2021)	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento austeridad, probidad y eficiencia en el uso de recursos públicos	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	72	Enero	Enero
RUT-19	Obj Gub 1.2. cumplimiento austeridad, probidad y eficiencia en el uso de recursos públicos (E-M 2022)	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento austeridad, probidad y eficiencia en el uso de recursos públicos	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	72	Abril	Abril
RUT-20	Obj Gub 1.2. cumplimiento austeridad, probidad y eficiencia en el uso de recursos públicos (A-J 2022)	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento austeridad, probidad y eficiencia en el uso de recursos públicos	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	72	Julio	Julio
RUT-21	Obj Gub 1.2. cumplimiento austeridad, probidad y eficiencia en el uso de recursos públicos (JL-S 2022)	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento austeridad, probidad y eficiencia en el uso de recursos públicos	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	72	Octubre	Octubre
RUT-22	Obj Gub 3.1. Proceso Institucional Gestión de Riesgos (letras a-b-c)	Gubernamental (G)	Verificar la implementación, mantención y actualización del proceso de gestión de riesgos	Proceso Gestión de Riesgos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	72	Octubre	Noviembre
RUT-23	Obj Gub 4.1. Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables 4to trim 2021	Gubernamental (G)	Comprobar las acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	72	Enero	Enero
RUT-24	Obj Gub 4.1. Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables 1er trim 2022	Gubernamental (G)	Comprobar las acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	72	Abril	Abril
RUT-25	Obj Gub 4.1. Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables 2do trim 2022	Gubernamental (G)	Comprobar las acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	72	Julio	Julio
RUT-26	Obj Gub 4.1. Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables 3er trim 2022	Gubernamental (G)	Comprobar las acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	72	Octubre	Octubre

RUT-27	Obj Gub 6.1. Formulación del Plan Anual de Auditoría 2023	Gubernamental (G)	Realizar la plan	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	40	Diciembre	Diciembre
RUT-28	Obj. Gub. 8. Certificado de Origen 2021	Gubernamental (G)	Remitir Certificado de Origen Institucional	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	40	Febrero	Febrero
RUT-29	Obj. Gub. 6.2. Formulación del Plan Estratégico UAI	Gubernamental (G)	Informar Plan Estratégico UAI	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	40	Noviembre	Noviembre
RUT-30	Obj. Gub. 7.0 Base de Datos de la Unidad de Auditoría Interna	Gubernamental (G)	informar Base de Datos de la Unidad de Auditoría Interna	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	40	Diciembre	Diciembre
RUT-31	Obj Gub 3.1. Proceso Institucional Gestión de Riesgos (letra d)	Gubernamental (G)	Verificar la implementación, mantención y actualización del proceso de gestión de riesgos	Proceso Gestión de Riesgos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	24	Diciembre	Diciembre
RUT-32	Obj Gub 6.2. Modificaciones al Plan Anual de Auditoría 2022	Gubernamental (G)	Realizar rectificatorias requeridas al Plan inicial	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	40	Mayo	Junio

5.- Trabajos Solicitados por la Dirección

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 Auditoria	Mes Inicio	Mes Termino	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envio del Informe
DIR-1	Implementación operativa Ley N° 21.370	Aseguramiento	Institucional	Verificar lo ordenado en su disposición transitoria que señala que en el plazo de 24 meses dar cumplimiento a la regla de género o regla de dos tercios.	Administración de bienes estratégicos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	Incumplimiento de normativa legal	2	160	Mayo	Junio	1	jul-22
DIR-2	Implementación operativa Ley N°21.358	Aseguramiento	Institucional	Verificar implementación de modificaciones a la Pesca Recreativa y la prohibición del Art. 48 de la LGPA	Administración de bienes estratégicos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	Incumplimiento de normativa legal	2	160	Julio	Agosto	1	sept-22

6.- Resumen de horas estimadas

Cantidad Horas disponibles año 202X	5256
Horas estimadas para Capacitación	438
Horas estimadas para Trabajos planificados	5256
Horas estimadas para Trabajos no planificados	0

Formulado Por:	Ingrid Donoso Fernández Encargada Auditoría Interna	Revisado/Validado por	Ingrid Donoso Fernández Encargada Auditoría Interna	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	Alicia Gallardo Lagno Subsecretaria de Pesca y Acuicultura
Fecha	27/12/2021	Fecha	27/12/2021	Fecha	27/12/2021