



ORD. N°0853

27 de diciembre de 2021

ANT. : Oficio CAIGG N° 251/2020
Reportes e informes
2022.

MAT. : Remite Plan de auditoría
Interna 2022 e informa
ejecución Plan
Estratégico.

ADJ.: Informe de Diagnóstico, y
plan de auditoría 2022 y
resultado de plan
estratégico

DE : DIRECTOR NACIONAL DE PLANEAMIENTO (S)

A : AUDITOR GENERAL DE GOBIERNO – CAIGG

En cumplimiento a lo solicitado en Oficio del Antecedente, remito a Usted el Plan de Auditoría Interna 2022, de este Servicio.

Adicionalmente, respecto al Plan Estratégico 2018-2022, se informan los resultados de las actividades 2021; en tanto el plan se mantiene sin cambios para el año 2022, en función a que no se observan variaciones en los factores que dieron su origen.

Sin otro particular, saluda atentamente a usted,

 **Vianel González P**
Director Nacional (S)
MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS DIRE
Dirección de Planeamiento
2021-12-27 17:30



Proceso N° 15583864

DISTRIBUCIÓN:

- Destinatario
- Unidad de Auditoría Ministerial
- Unidad de Auditoría Interna – DP
- Of. Partes- DP

Plan Anual de Auditoría			
Ministerio	OBRAS PÚBLICAS	Año planificado	2022
Servicio	DIRECCIÓN DE PLANEFIMIENTO	Versión enviada a CAIGG	01
Servicio dependiente		Fecha de Emisión:	27-12-2021
Región:	NIVEL CENTRAL	Código del Plan Anual de Auditoría:	-22-v01

Formulado Por:	LUIS FLORES AGUILAR	Fecha formulación	24-12-2021
Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	LUIS FLORES AGUILAR	Fecha revisión/validación	24-12-2021
Aprobación del Jefe Superior del Servicio	VIANEL GONZALEZ PARRA	Fecha aprobación	27-12-2021

Instrucciones de uso del archivo			
Pasos	Instrucción	Acción	Operación realizada
PASO 1	Asegurese de haber habilitado los 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 única 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 códigos con el paso anterior. Luego presione el botón Completar Hoja Resumen.		OK
PASO 6	Para completar automáticamente 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 botón Generar Código de Plan.		OK

Plan Anual de Auditoría

Ministerio:	OBRAS PÚBLICAS	Año planificado:	2022
Servicio dependiente:	DIRECCIÓN DE PLANEAMIENTO	versión:	1
Región:	NIVEL CENTRAL	Fecha de Emisión:	27-12-2021
		Código del Plan Anual de Auditoría:	-22-01

1. Objetivos de Seguimiento Priorizados en Actividades de Riesgos

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G - CR - C	Tipo Relación	Alcance General	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Riesgos Críticos Gubernales	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Fecha estimada de envío del informe
ASEG-1	1 Actividades asociadas a la	Gubernamental	Internas y acciones de cumplimiento de la	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	CATEG N° 251 del	Annual	riesgos	riesgos	1	90	Octubre	Noviembre	1	1	30-11-2022	
ASEG-2	2 Evaluación de los	Gubernamental	Control Interno	Gobierno, Gestión de	Gobierno, Gestión de	Directa	CATEG N° 251 del	Annual	riesgos	riesgos	1	160	Julio	Septiembre	1	1	30-09-2022	
ASEG-3	3 Acciones de mantenimiento y	Gubernamental	a las Autoridades del	Riesgos	Gobierno, Gestión de	Directa	CATEG N° 251 del	Annual	riesgos	riesgos	1	100	Marzo	Abril	1	1	15-04-2022	
ASEG-4	4 Ejecución permanente de	Gubernamental	aseguramiento de	Financiero	Gobierno, Gestión de	Indirecta	CATEG N° 251 del	Annual	riesgos	riesgos	1	100	Octubre	Noviembre	1	1	30-11-2022	
ASEG-5	5 Aseguramiento de las	Gubernamental	de la efectividad de los	Financiero	Gobierno, Gestión de	Indirecta	acuerdo a Oficio CATEG	Semestral	riesgos	riesgos	1	120	Enero	Agosto	4	2022	30-07-2022; 15-	
ASEG-6	delitos LA, ET / DF	Ministerial (M)	de cumplimiento y avance	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	asociados al Sistema	Annual	riesgos	riesgos	1	150	Julio	Septiembre	1	1	31-10-2022	
ASEG-7	de Información y Atención	Institucional (I)	Sistema Integral de	Servicios de atención al CI	Gobierno, Gestión de	Indirecta	la revisión de	Annual	riesgos	riesgos	1	135	Mayo	Septiembre	1	1	31-10-2022	

2. Tablas de Seguimiento de Procesos en Riesgos

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Objetivo General de Control	Tipo de Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G - CR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del informe

3. Tablas 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 - CR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Incluir mano con Proveedor de Implementar	Cantidad de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del informe
SEGS-1	Seguimiento al	Gubernamental (G)	Realizar seguimiento a	Seguimiento Proceso de	Gobierno	Directa	Directa	Annual	SI	SI	1	24	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEGS-2	Seguimiento a compromisos	Gubernamental (G)	Realizar seguimiento a	Seguimientos Incluidos	Riesgos, Control	Directa	Directa	Annual	SI	SI	1	24	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEGS-3	Seguimiento al	Gubernamental (G)	Realizar seguimiento a	Seguimientos Incluidos	Riesgos, Control	Directa	Indirecta	Annual	SI	SI	1	24	Agosto	Agosto	1	31-08-2022
SEGS-4	Seguimiento de	Gubernamental (G)	Realizar seguimiento a	Seguimiento a	Riesgos, Control	Directa	Directa	Annual	SI	SI	1	24	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEGS-5	Seguimiento de informe	Gubernamental (G)	Realizar seguimiento a	Seguimiento a	Gobierno	Directa	Directa	Annual	SI	SI	1	20	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEGS-6	Seguimiento a	Institucional	Realizar seguimiento a	Seguimiento	Gobierno	Directa	Directa	Annual	SI	SI	1	48	Abril	Marzo	1	31-12-2022
SEGS-7	Seguimiento cuentas por	Gubernamental (G)	Realizar revisión	Seguimiento	Riesgos, Control	Indirecta	Indirecta	Trimestral	SI	SI	1	36	Abril	Diciembre	1	31-12-2022

4. Tablas de Seguimiento y Distribución por Meses

Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G - CR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Cantidad de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término
RUT-1	Elaborar informe de ejecución Plan anual de auditoría año anterior	Gubernamental	Realizar informe de resultados del Plan anual año anterior	Sistemas de Información Administrativos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	1	8	Enero	Enero
RUT-2	Ejecución Plan Estratégico de Auditoría 2018-2022	Gubernamental	Realizar informe de resultados del año vigente, del Plan Estratégico	Sistemas de Información Administrativos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	1	8	Diciembre	Diciembre
RUT-3	Mantenimiento o modificación Plan Estratégico	Gubernamental	Informar modificación del Plan o informar que no hay cambios por	Sistemas de Información Administrativos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	1	8	Diciembre	Diciembre

RUT-4	Certificado de origen Jefe de Servicio	Gubernamental	Asegurar que se envíe el certificado en plazo	Sistemas de información administrativos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	1	5	Enero	Febrero
RUT-5	Verificar cumplimiento Convenio de desempeño colectivo año anterior DIRPELAN	Institucional	Verificar y validar el cumplimiento de las metas del Convenio de Desempeño Colectivo año anterior, de los equipos de trabajo de la Dirección de planeamiento	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones	Gobierno	Directa	Annual	1	8	Octubre	Diciembre
RUT-6	Arqueo de fondos internos a rendir	Institucional	Revisar recuento de caja con todo lo que respecta a los registros y custodia de la documentación que lo sustenta.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Monthly	1	20	February	Diciembre
RUT-7	Reporte mensual actividades e informes de auditoría realizadas	Gubernamental	Cumplir con el envío de los reportes periódicos por parte del Servicio Oficio N° 4 de fecha 16-01-2015	Sistemas de información administrativos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	1	36	Abril	Diciembre
RUT-8	Actividades relacionadas al plan estratégico de auditoría	Gubernamental	Cumplir con actividades asociadas al Plan Estratégico de Auditoría para el año 2022	Auditoría interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Monthly	1	48	Enero	Diciembre
RUT-9	Asistencia a reuniones de trabajo del Jefe de Servicio con el comité Directivo para informar y tratar temas dentro de la organización.	Institucional	Cumplir con las actividades de supervisión del Jefe de Servicio al Comité Directivo e informar las actividades de auditoría en desarrollo.	Auditoría interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	1	120	Enero	Octubre
RUT-10	Verificar trimestral de cumplimiento de instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia en los recursos públicos	Gubernamental	Cumplir con instrucciones gubernamentales en la materia	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Quarterly	1	48	Abril	Diciembre
RUT-11	Actividades del Convenio de desempeño colectivo	Institucional (I)	Cumplir con las actividades asignadas a la Unidad de Auditoría Interna	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones	Gobierno	Directa	Annual	1	20	October	Diciembre
RUT-12	Verificar procesos de digitalización y liquidación de los contratos	Institucional (I)	Cumplir con las actividades solicitadas por la Dirección General de Obras Públicas	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Annual	1	44	November	Diciembre
RUT-13	Elaboración de plan anual del año siguiente	Gubernamental (G)	Cumplir con las actividades solicitadas por el CARGO sobre la planificación del año siguiente	Sistemas de información administrativos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Weekly	1	36	Enero	Diciembre
RUT-14	Reporte semanal sobre quejas de control	Gubernamental (G)	Cumplir con las actividades solicitadas por el CARGO	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Weekly	1	36	Enero	Diciembre

Resumen de Actividades por Oficina															
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	Riesgo Crítico: Global (en caso de que trabaje sea de Aseguramiento)	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remiten al Código Trabajo	Fecha estimada de envío del Informe
DIR-1	Proceso de Gestión de Personas / Subproceso Administración de Recursos Humanos / Etapa Jornada Laboral	Aseguramiento	Institucional	Evaluar el cumplimiento de los controles definidos por el Servicio para el control de la jornada laboral, en base a normativa vigente e instrucciones internas	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1. Establecimiento de controles de horarios discriminatorios y/o ventajosos. 2. Exceso de justificaciones y/o evasiones al sistema de control diario de cumplimiento de la jornada laboral. 3. Información inconsistente e incompleta en materia de horas extras, atrasos e inasistencias.	1	135	Mayo	Septiembre	1	31-10-2022
Cantidad Horas disponibles año 2022													1712		
Horas estimadas para Capacitación													40		
Horas estimadas para Trabajos planificados													1705		
Horas estimadas para Trabajos no planificados													7		

Formulado Por:	LUIS FLORES AGUILAR	Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	LUIS FLORES AGUILAR	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	VIANEL GONZALEZ PARRA
Fecha	24-12-2021	Fecha	24-12-2021	Fecha	27-12-2021

1. Tablas de Auditoría Financiera en Base a Análisis de Riesgo

Código	Objetivo	Indicador	Procedimiento	Control	Frecuencia	Referencia	Impacto	Fecha	Responsable	Fecha de Ejecución	
AD01.1	Objetivo Gubernamental N° 1: Actividades económicas gubernamentales y actividades administrativas. Proceso de Control y Gestión.	Seguridad de los datos, integridad y disponibilidad de la información.	Verificar el cumplimiento de la Ley de Protección de Datos Personales y la Ley de Acceso a la Información Pública.	Gobierno	Diaria	Por acciones a través del C.A.S. N° 231 del 10/12/2020, Acción a través de la Ley de Protección de Datos Personales N° 231 del 10/12/2020, Ley de Acceso a la Información Pública N° 231 del 10/12/2020, Ley de Protección de Datos Personales N° 231 del 10/12/2020.	Identificación de riesgos operativos de seguridad de la información y de disponibilidad de la información.	10	Octubre	Noviembre 1	10-31-2022
AD02.2	Objetivo Gubernamental N° 2: Transparencia de la información gubernamental.	Seguridad de los datos, integridad y disponibilidad de la información.	Verificar el cumplimiento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública.	Gobierno, Control de Seguro, Control	Diaria	Por acciones a través del C.A.S. N° 231 del 10/12/2020, Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública N° 231 del 10/12/2020, Ley de Protección de Datos Personales N° 231 del 10/12/2020.	Identificación de riesgos operativos de seguridad de la información y de disponibilidad de la información.	100	Marzo	Agosto 1	15-04-2022
AD03.3	Objetivo Gubernamental N° 3: Asesoramiento y apoyo a las actividades económicas y financieras del sector público.	Seguridad de los datos, integridad y disponibilidad de la información.	Verificar el cumplimiento de la Ley de Asesoramiento y Apoyo a las Actividades Económicas y Financieras del Sector Público.	Gobierno, Control de Seguro, Control	Diaria	Por acciones a través del C.A.S. N° 231 del 10/12/2020, Ley de Asesoramiento y Apoyo a las Actividades Económicas y Financieras del Sector Público N° 231 del 10/12/2020, Ley de Protección de Datos Personales N° 231 del 10/12/2020.	Identificación de riesgos operativos de seguridad de la información y de disponibilidad de la información.	100	Marzo	Agosto 1	15-04-2022
AD04.4	Objetivo Gubernamental N° 4: Ejecución de acciones de mejoramiento de la gestión pública.	Seguridad de los datos, integridad y disponibilidad de la información.	Verificar el cumplimiento de la Ley de Ejecución de Acciones de Mejoramiento de la Gestión Pública.	Gobierno, Control de Seguro, Control	Diaria	Por acciones a través del C.A.S. N° 231 del 10/12/2020, Ley de Ejecución de Acciones de Mejoramiento de la Gestión Pública N° 231 del 10/12/2020, Ley de Protección de Datos Personales N° 231 del 10/12/2020.	Identificación de riesgos operativos de seguridad de la información y de disponibilidad de la información.	100	Octubre	Noviembre 1	10-11-2022
AD05.5	Objetivo Gubernamental N° 5: Mejoramiento de la calidad de los servicios gubernamentales.	Seguridad de los datos, integridad y disponibilidad de la información.	Verificar el cumplimiento de la Ley de Mejoramiento de la Calidad de los Servicios Gubernamentales.	Gobierno, Control de Seguro, Control	Diaria	Por acciones a través del C.A.S. N° 231 del 10/12/2020, Ley de Mejoramiento de la Calidad de los Servicios Gubernamentales N° 231 del 10/12/2020, Ley de Protección de Datos Personales N° 231 del 10/12/2020.	Identificación de riesgos operativos de seguridad de la información y de disponibilidad de la información.	100	Agosto	Agosto 4	10-01-2022, 14-02-2022, 10-07-2022, 14-08-2022
AD06.6	Objetivo Gubernamental N° 6: Ejecución de acciones de mejoramiento de la gestión pública.	Seguridad de los datos, integridad y disponibilidad de la información.	Verificar el cumplimiento de la Ley de Ejecución de Acciones de Mejoramiento de la Gestión Pública.	Gobierno	Diaria	Por acciones a través del C.A.S. N° 231 del 10/12/2020, Ley de Ejecución de Acciones de Mejoramiento de la Gestión Pública N° 231 del 10/12/2020, Ley de Protección de Datos Personales N° 231 del 10/12/2020.	Identificación de riesgos operativos de seguridad de la información y de disponibilidad de la información.	100	Julio	Septiembre 1	11-10-2022
AD07.7	Objetivo Gubernamental N° 7: Ejecución de acciones de mejoramiento de la gestión pública.	Seguridad de los datos, integridad y disponibilidad de la información.	Verificar el cumplimiento de la Ley de Ejecución de Acciones de Mejoramiento de la Gestión Pública.	Gobierno, Control de Seguro, Control	Diaria	Por acciones a través del C.A.S. N° 231 del 10/12/2020, Ley de Ejecución de Acciones de Mejoramiento de la Gestión Pública N° 231 del 10/12/2020, Ley de Protección de Datos Personales N° 231 del 10/12/2020.	Identificación de riesgos operativos de seguridad de la información y de disponibilidad de la información.	100	Mayo	Septiembre 1	11-10-2022

4. Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa

Código Trabajo Rutinario	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 Terminio
RUT-1	Elaborar informe de ejecución Plan anual de auditoría año anterior	Gubernamen tal	Realizar informe de resultados del Plan anual año anterior	Sistemas de información administrativos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	1	8	Enero	Enero
RUT-2	Ejecución Plan Estratégico de Auditoría 2018-2022	Gubernamen tal	Realizar informe de resultados del año vigente, del Plan Estratégico	Sistemas de información administrativos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	1	8	Diciembre	Diciembre
RUT-3	Mantencción o modificación Plan Estratégico	Gubernamen tal	Informar modificación del Plan o informar que no hay cambios por oficio	Sistemas de información administrativos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	1	8	Diciembre	Diciembre
RUT-4	Certificado de origen Jefe de Servicio	Gubernamen tal	Asegurar que se envíe el certificado en plazo	Sistemas de información administrativos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	1	5	Enero	Febrero
RUT-5	Verificar cumplimiento desempeño colectivo año anterior DIRPLAN	Institucional	Verificar y validar cumplimiento de las metas del Convenio de Desempeño Colectivo año anterior, de los equipos de trabajo de la Dirección de Planeamiento	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones	Gobierno	Directa	Annual	1	66	Enero	Enero

RUT-6	Arqueo de fondos internos a rendir	Institucional	Revisar de recuento de caja con todo lo que respecta a los registros y custodia de la documentación que lo sustenta.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Annual	1	8	Octubre	Diciembre
RUT-7	Reporte mensual actividades e informes de auditoría realizadas	Gubernamental	Cumplir con el envío de los reportes periódicos por parte del Servicio Oficina N° 4 de fecha 16-01-2015	Sistemas de información administrativos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Mensual	1	20	Febrero	Diciembre
RUT-8	Actividades relacionadas al plan estratégico de auditoría	Gubernamental	Cumplir con actividades asociadas al Plan Estratégico de Auditoría para el año 2022	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Annual	1	36	Abril	Diciembre
RUT-9	Asistencia a reuniones de trabajo del jefe de Servicio con el comité Directivo para informar y tratar temas dentro de la organización.	Institucional	Cumplir con las actividades de supervisión del jefe de Servicio al Comité Directivo e informar las actividades de auditoría en desarrollo	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	48	Enero	Diciembre
RUT-10	Verificar trimestral de cumplimiento de instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia en los recursos públicos	Gubernamental	Cumplir con instrucciones gubernamentales en la materia	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	1	120	Enero	Octubre
RUT-11	Actividades del Convenio de desempeño colectivo	Institucional (I)	Cumplir con las actividades asignadas a la Unidad de Auditoría Interna	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones	Gobierno	Directa	Cuatrimestral	1	48	Abril	Diciembre

Cálculo de Horas Disponibles

Cálculo 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	3
Total días de reuniones	3
Total días no considerados en la planificación anual	37

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)	214
Total de horas disponibles año 20XX (Total días disponibles x número promedio de horas)	1712
Total horas disponibles proyectadas por mes (Total horas disponibles año planificado /12)	142,6666667

Nota: considerar en el cálculo al Jefe de la Unidad

Total de horas estimadas para Capacitaciones año planificado				40	
Nombre Actividad Capacitación	Proveedor Capacitación (CAIGG-CGR- Otros)	Especificar otro proveedor	Número de participantes	Horas Actividad	Horas totales
FUNDAMENTOS PARA LA IMPLANTACIÓN DEL PROGRAMA DE ASEGURAMIENTO Y MEJORA DE LA CALIDAD - PAMC	CGR		1	40	40

6.- Estimación de Horas Totales Disponibles

Cantidad Horas disponibles año 20XX	1712
Total Horas definidas en Trabajos de aseguramiento	855
Total Horas definidas en Trabajos de consultoría	0
Total Horas definidas en Trabajos de seguimiento	200
Total Horas definidas en Trabajos rutinarios	475
Total Horas definidas en Trabajos solicitados por la Dirección	135
Horas estimadas capacitación	40
Horas estimadas para Trabajos planificados	1705
Horas estimadas para Trabajos no planificados	7

RELACION ENTRE LOS TRABAJOS DE ASEGURAMIENTO Y DE CONSULTORIA CONTENIDOS EN EL PLAN ANUAL DE AUDITORIA Y LOS COMPONENTES, PRINCIPIOS Y OBJETIVOS DEL MARCO COSO 2013

MARCO COSO 2013		RELACION ENTRE EL PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2022 Y EL MARCO COSO 2013			PLAN ANUAL AUDITORIA			
Componentes	Principios	OBJETIVOS DEL COSO 2013			Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo Trabajo	
		I	O	C				
Entorno de Control	1.- Compromiso con la integridad y los valores éticos			X	SEG-2	Seguimiento a compromisos auditoría Control Interno COSO	Gubernamental (G)	
	2.- Independencia de la dirección y supervisión de control interno	X			RUT-9	Asistencia a reuniones de trabajo semanales del jefe de Servicio con el comité Directivo para informar y tratar temas dentro de la organización.	Institucional (I)	
	3.- Estructuras, líneas de reporte y niveles de autoridad y responsabilidad	X	X	X	ASEG-6	Sistema de Prevención de delitos LA/ FT / DF	Institucional (I)	
	4.- Atraer, desarrollar y retener a profesionales competentes							
	5.- Definir responsabilidades de las personas a nivel de control interno	X	X	X	RUT-10	Verificar trimestral de cumplimiento de instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia en los recursos públicos	Gubernamental (G)	
	6.- Definir objetivos claros para permitir la identificación y evaluación de los riesgos	X	X	X	ASEG-3	Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al Proceso de Gestión de Riesgos.	Gubernamental (G)	
	7.- Identificar riesgos en todos los niveles de la entidad y los analiza	X	X	X	ASEG-3	Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al Proceso de Gestión de Riesgos.	Gubernamental (G)	
	Evaluación de Riesgos	8.- Considerar la probabilidad de fraude al evaluar los riesgos	X			ASEG-1 ASEG-3 RUT-10	<ul style="list-style-type: none"> Objetivo Gubernamental N° 1 Actividades asociadas a la Probidad Administrativa : Actividad Aseguramiento al Proceso de compras públicas Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al Proceso de Gestión de Riesgos. Verificar trimestral de cumplimiento de instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia en los recursos públicos. 	Gubernamental (G)
		9.- Identificar y evaluar los cambios significativos del control interno.	X	X	X	ASEG-3	Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al Proceso de Gestión de Riesgos.	Gubernamental (G)
		10.- definir y desarrollar actividades de control que mitiguen los riesgos hasta niveles aceptables			X X X X X X	ASEG-1 ASEG-3 ASEG-5 ASEG-6 ASEG-7 SEG-7 RUT-13	<ul style="list-style-type: none"> Objetivo Gubernamental N° 1 Actividades asociadas a la Probidad Administrativa : Actividad Aseguramiento al Proceso de compras públicas Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al Proceso de Gestión de Riesgos. Objetivo Gubernamental N° 5 Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131, en el Sector Público. Sistema de Prevención de delitos LA/ FT / DF Proceso de Sistema Integral de Información y Atención Ciudadana. Seguimiento cuentas por cobrar y por pagar Verificar procesos de digitalización y liquidación de los contratos 	Gubernamental (G)
	11.- Definir y desarrollar actividades de control a nivel de entidad sobre la tecnología						Gubernamental (G)	