



Aprueba Plan Anual de Auditoría Interna para el año 2022 del el Servicio Nacional para la Prevención y Rehabilitación del Consumo de Drogas y Alcohol.

RESOLUCIÓN EXENTA 30

SANTIAGO, 13 DE ENERO DE 2022

VISTOS Lo dispuesto en la Ley N° 20.502, que crea el Ministerio del Interior y Seguridad Pública y el Servicio Nacional para la Prevención y Rehabilitación del Consumo de Drogas y Alcohol; el DFL N° 2-20.502, de 2011, del Ministerio del Interior y Seguridad Pública; la ley N°19.880 que Establece Bases de los Procedimientos Administrativos que Rigen los Actos de los Órganos de la Administración del Estado; el Decreto con Fuerza de Ley N° 1-19.653, de 2000, que fijó el texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley N° 18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales de la Administración del Estado; en el Decreto Supremo N° 222, de 30 de agosto de 2021, del Ministerio del Interior y Seguridad Pública; en el Decreto Exento N° 1.436, de 29 de septiembre de 2020, del Ministerio del Interior y Seguridad Pública; en la Resolución N° 7, de fecha 26 marzo de 2019, y en la Resolución N° 16, de fecha 30 de noviembre de 2020, ambas de la Contraloría General de la República, que fijan normas sobre exención del trámite de Toma de Razón; Oficio Ordinario N° 251-2020 del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno; y

CONSIDERANDO:

1.- Que, el Servicio Nacional para la Prevención y Rehabilitación del Consumo de Drogas y Alcohol, en adelante también SENDA, es un servicio público descentralizado, dotado de patrimonio y personalidad jurídica propia, que tiene por objeto la ejecución de las políticas en materia de prevención del consumo de estupefacientes, sustancias psicotrópicas e ingestión abusiva de alcohol, y de tratamiento, rehabilitación y reinserción social de las personas afectadas por dichos estupefacientes y sustancias psicotrópicas. Le corresponde también la elaboración de una estrategia nacional de drogas y alcohol.

NR/MU/PC/WP/RD/NM

DISTRIBUCIÓN

- 1.- Área de Auditoría Interna
- 2.- Unidad de Gestión Documental
- 3.- División Jurídica
- 4.- División de Administración y Finanzas

S-171/22

2.- Que, en cumplimiento de sus objetivos y dar cumplimiento cabal a los principios rectores que nos rigen, se hizo necesario, aprobar, mediante acto administrativo, el siguiente documento técnico para planificar y preparar los objetivos y metas para el presente año.

3.- Que, de acuerdo a lo prescrito en el artículo 3 de la ley N°19.880 que Establece Bases de los Procedimientos Administrativos que Rigen los Actos de los Órganos de la Administración del Estado, corresponde que el aludido documento antes individualizado, sea formalizado a través de un acto administrativo, razón por la cual,

RESUELVO:

PRIMERO: Apruébese el Plan Anual de Auditoría Interna para el año 2022, del Servicio Nacional para la Prevención y Rehabilitación del Consumo de Drogas y Alcohol.

SEGUNDO: El Plan integro que por medio de este acto administrativo se aprueba, es del siguiente tenor:

Plan Anual de Auditoría			
Ministerio	INTERIOR Y SEGURIDAD PÚBLICA	Año planificado	2022
Servicio	SERVICIO NACIONAL PARA LA PREVENCIÓN Y REHABILITACIÓN DEL CONSUMO	Versión enviada a CAIGG	01
Servicio dependiente		Fecha de Emisión:	30-12-2021
Región:	NIVEL CENTRAL	Código del Plan Anual de Auditoría:	-22-v01

Formulado Por:	Walter Pacheco Parra	Fecha formulación	30-12-2021
Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	Walter Pacheco Parra	Fecha revisión/validación	30-12-2021
Aprobación del Jefe Superior del Servicio	Carlos Charne Fuentes	Fecha aprobación	30-12-2021

Instrucciones de uso del archivo			
Pasos	Instrucción	Acción	Operación realizada
PASO 1	Asegurese de haber habilitado las 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.	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 codigos con el paso anterior. Luego presione el botón Completar Hoja Resumen.	Completar Hojas Resumen y Resumen de horas	OK
PASO 6	Para completar automáticamente los datos de la Carta Gantt presione el botón Completar datos de Carta Gantt.	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 boton Generar Código de Plan.	Generar Código de Plan	OK

Plan Anual de Auditoría

Ministerio:	INTERIOR Y SEGURIDAD PÚBLICA	Año planificado:	2022
Servicio dependiente:	SERVICIO NACIONAL PARA LA PREVENCIÓN Y REHABILITACIÓN DEL CONSUMO DE DROGAS Y ALCOHOL	Version:	1
Región:	NIVEL CENTRAL	Fecha de Emisión:	30-12-2021
		Código del Plan Anual de Auditoría:	-23-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 Proceso 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	Aseguramiento del Pago a	Gubernamental (G)	Evaluar la efectividad	Financiero	Gobierno, Gestión d	Indirecta	01.07.2021 hasta el 31	Semestral	Riesgo de incur	2	150	Enero	Febrero	1	28-02-2022
ASEG-2	Aseguramiento al Proceso	Gubernamental (G)	Evaluar funcionamiento	Planificación estratégic	Gobierno	Directa	Proceso de Gestión d	Anual	Riesgo de supe	2	150	Marzo	Abril	1	15-04-2022
ASEG-3	Auditoría al cumplimiento	Ministerial (M)	Verificar cumplimiento	Legal	Gobierno, Gestión d	Indirecta	cumplimiento de la	Anual	Riesgo de incur	2	150	Marzo	Abril	1	29-04-2022
ASEG-4	Auditoría a los controles d	Ministerial (M)	Verificar los controles	Sistemas informáticos	Gobierno, Gestión d	Indirecta	Controles realizados.	Anual	Riesgo de supe	2	150	Mayo	Junio	1	30-06-2022
ASEG-5	Aseguramiento del Pago a	Gubernamental (G)	Evaluar la efectividad	Financiero	Gobierno, Gestión d	Indirecta	Operaciones efectua	Semestral	Riesgo de incur	2	150	Julio	Agosto	1	15-08-2022
ASEG-6	Auditoría al Sistema de Int	Ministerial (M)	Evaluar al Sistema de	Probidad/Anticorrupti	Gobierno	Directa	cumplimiento al siste	Anual	Riesgo de incur	2	150	Julio	Agosto	1	31-08-2022
ASEG-7	Aseguramiento del Sistem	Gubernamental (G)	Evaluar las brechas en	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Sistema de Control In	Anual	Riesgo de aume	2	150	Agosto	Septiem	1	30-09-2022
ASEG-8	Auditoría de Aseguramie	Gubernamental (G)	Evaluar los riesgos as	Adquisiciones y abaste	Gobierno, Gestión d	Indirecta	Compras públicas em	Anual	Riesgo de incur	2	150	Octubre	Noviemb	1	30-11-2022
ASEG-9	Aseguramiento sobre ope	Gubernamental (G)	Verificar que las ope	Financiero	Gobierno, Gestión d	Indirecta	Operaciones Financi	Anual	Riesgo de incur	2	150	Octubre	Noviemb	1	30-11-2022

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 Proceso G-GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío
CONS-1	Asesoría al diseño de línea	Asesorar en el proceso	Institucional (I)	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	1	30	Enero	Febrero	1	15-02-2022
CONS-2	Asesoría al Programa de A	Asesorar en el proceso	Institucional (I)	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	1	50	Enero	Diciembre	1	31.02.2022

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 Componentes Pendientes de Implementar	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGC, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-1	Seguimiento Auditoría Pro	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento	Proceso de Compras P	Adquisiciones y abas	Gobierno, Gestión de R	Indirecta	Anual	SI	1	22	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-2	Seguimiento a la auditoría	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento	Sistema de Control Inte	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de R	Directa	Anual	SI	1	22	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-3	Seguimiento Aseguramie	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento	Operaciones financiero	Financiero	Gobierno, Gestión de R	Indirecta	Anual	SI	1	22	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-4	Seguimiento Aseguramie	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento	Proceso de Gestión de	Planificación estraté	Gobierno	Directa	Anual	SI	1	22	Agosto	Agosto	1	31-08-2021
SEG-5	Seguimiento a Verificaci	Ministerial (M)	Efectuar seguimiento	probidad en la función	Probidad/Anticorrupti	Gobierno	Directa	Anual	SI	1	22	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-6	Seguimiento a la Auditoría	Ministerial (M)	Efectuar seguimiento	proceso de licencias m	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de R	Indirecta	Anual	SI	1	22	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-7	Seguimiento a Verificaci	Ministerial (M)	Efectuar seguimiento	Modelo de Madurez de	Probidad/Anticorrupti	Gobierno	Directa	Anual	SI	1	22	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-8	Seguimiento de Comprom	Institucional (I)	Efectuar seguimiento	Compromisos de Audit	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de R	Directa	Anual	SI	1	15	Enero	Diciembre	1	31-12-2022

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 Proceso G-GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término		
RUT-1	Verificación del cumplimie	Gubernamental (G)	Verificar cumplimiento	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Trimestral	3	600	Enero	Diciembre		
RUT-2	Verificaciones de Conveni	Institucional (I)	Verificar cumplimiento	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Mensual	3	722	Enero	Diciembre		
RUT-3	Evaluación Convenio de D	Institucional (I)	Verificar grado de cur	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	132	Enero	Febrero		
RUT-4	Evaluación parcial del Com	Institucional (I)	Verificar grado de cur	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	132	Julio	Agosto		
RUT-5	Reporte semanal de quiebr	Gubernamental (G)	Informar semanales	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Semanal	3	36	Enero	Diciembre		
RUT-6	Informe mensual de activi	Gubernamental (G)	Informar mensuales	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Mensual	3	72	Enero	Diciembre		
RUT-7	Reporte trimestral de auto	Ministerial (M)	Verificar cumplimiento	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Trimestral	3	28	Enero	Diciembre		
RUT-8	Evaluación de Desempeño	Institucional (I)	Efectuar evaluación,	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Semestral	3	36	Enero	Diciembre		
RUT-9	Comité de Auditoría Minis	Institucional (I)	Participar en los Com	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	18	Enero	Diciembre		
RUT-10	Declaraciones de Interese	Institucional (I)	Elaborar DIP a través	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	18	Enero	Diciembre		
RUT-11	Reuniones de gestión di	Institucional (I)	Coordinar diáspora	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Semanal	3	78	Enero	Diciembre		
RUT-12	Formulación del Plan Anua	Gubernamental (G)	Planificar trabajo del	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	24	Diciembre	Diciembre		
RUT-13	Planificación Trabajos extr	Institucional (I)	Analizar y solicitar tr	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Trimestral	3	24	Enero	Diciembre		
RUT-14	Modificación del Plan de A	Gubernamental (G)	Realizar los ajustes co	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	24	Junio	Junio		
RUT-15	Reuniones de coordinaci	Institucional (I)	Informar resultados	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Mensual	3	36	Enero	Diciembre		
RUT-16	Certificado en Origen Anua	Gubernamental (G)	Aplicar check list a se	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	12	Febrero	Febrero		
RUT-17	Formulación y/o actualiza	Gubernamental (G)	Planificar acciones a	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	24	Diciembre	Diciembre		
RUT-18	Requerimientos del Minis	Institucional (I)	Solicitudes no planifi	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	24	Enero	Diciembre		
RUT-19	Requerimientos de Audit	Institucional (I)	Solicitudes no planifi	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Trimestral	3	24	Enero	Diciembre		
RUT-20	Requerimientos del CAIGC	Institucional (I)	Solicitudes no planifi	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	24	Enero	Diciembre		
RUT-21	Requerimientos de la CGR	Institucional (I)	Solicitudes no planifi	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	30	Enero	Diciembre		
RUT-22	Requerimientos internos	Institucional (I)	Solicitudes no planifi	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	48	Enero	Diciembre		
RUT-23	Publicar Información de A	Institucional (I)	Revisar y publicar inf	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Mensual	3	12	Enero	Diciembre		
RUT-24	Meta de Área de Auditoría	Institucional (I)	Efectuar durante el a	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Trimestral	3	80	Enero	Diciembre		
RUT-25	Informe de Resultados del	Gubernamental (G)	Informar al CAIGC res	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	36	Diciembre	Diciembre		
RUT-26	Restitución de cuentas del	Institucional (I)	Instancia para inform	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	172	Diciembre	Diciembre		
RUT-27	Base de Datos de la Unida	Gubernamental (G)	Enviar información co	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	20	Diciembre	Diciembre		
RUT-28	Reuniones Estratégicas	Institucional (I)	Coordinar acciones d	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	12	Enero	Diciembre		
RUT-29	Solicitudes de transparen	Institucional (I)	Recopilar y responde	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Mensual	3	48	Enero	Diciembre		
RUT-30	Reporte COVID-19	Institucional (I)	Reportar mensuales	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Mensual	3	24	Abril	Diciembre		
RUT-31	Seguimiento trimestral de	Institucional (I)	Efectuar seguimiento	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Trimestral	3	24	Enero	Diciembre		
RUT-32	Seguimiento al plan de m	Institucional (I)	Efectuar seguimiento	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	23	Enero	Diciembre		
RUT-33	Seguimiento del Informe	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Anual	3	14	Marzo	Marzo		
RUT-34	Participar en el Comité de	Institucional (I)	Asistir a Comité de R	Proceso Gestión de Rie	Gobierno, Gestión d	Directa	Trimestral	3	10	Enero	Diciembre		
RUT-35	Participar en el Comité de	Institucional (I)	Asistir Comité de Seg	Sistemas Informáticos	Gobierno, Gestión d	Indirecta	Trimestral	3	10	Enero	Diciembre		
RUT-36	Otros	Institucional (I)	Elaboración de otras	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión d	Directa	Semanal	3	50	Enero	Diciembre		

5.- Trabajos Solicitados por la Dirección															
Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Clasificación del trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G-GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales en caso que trabajo sea de	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGC, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
DIR-1	Aseguramiento sobre ope	Aseguramiento	Institucional	Verificar que las ope	Financiero	Gobierno, Gestión de R	Indirecta	Anual	Riesgo de incur	2	132	Abril	Mayo	1	30-05-2022
DIR-2	Aseguramiento sobre ope	Aseguramiento	Institucional	Verificar que las ope	Financiero	Gobierno, Gestión de R	Indirecta	Anual	Riesgo de incur	2	132	Junio	Julio	1	30-07-2022
DIR-3	Aseguramiento sobre ope	Aseguramiento	Institucional	Verificar que las ope	Financiero	Gobierno, Gestión de R	Indirecta	Anual	Riesgo de incur	2	132	Marzo	Mayo	1	30-11-2022

6.- Resumen de horas estimadas	
Cantidad Horas disponibles año 2022	5412
Horas estimadas para Capacitación	312
Horas estimadas para Trabajos planificados	5412
Horas estimadas para Trabajos no planificados	0

Formulado Por:	Walter Pacheco Parra	Revisado/Validado por:	Walter Pacheco Parra	Aprobación del Jefe Superior del Servicio:	Carlos Charme Fuentes
Fecha:	30-12-2021	Fecha:	30-12-2021	Fecha:	30-12-2021

1.- Trabajos de Auditoría Priorizados en Base a Análisis de Riesgos

Código del Trabajo de Auditoría	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termina	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	Aseguramiento del Pago a 30 días - Segundo	Gubernamental (G)	Evaluar la efectividad	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	01.07.2021	Semestral	Riesgo de incumplimiento	2	150	Enero	Febrero	1	29-02-2022
ASEG-2	Aseguramiento al Proceso de Gestión de Recursos Humanos	Gubernamental (G)	Evaluar funcionamiento	Planificación	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Proceso de	Anual	Riesgo de incumplimiento	2	150	Marzo	Abril	1	15-04-2022
ASEG-3	Auditoría al cumplimiento de la Ley de Licitación	Ministerial (M)	Verificar cumplimiento	Legal	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	Legal	Anual	Riesgo de incumplimiento	2	150	Marzo	Abril	1	29-04-2022
ASEG-4	Auditoría a los controles de Seguridad de la Información	Ministerial (M)	Verificar los controles	Sistemas Informáticos	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	Controles	Anual	Riesgo de incumplimiento	2	150	Mayo	Junio	1	30-06-2022
ASEG-5	Aseguramiento del Pago a 30 días - Primer semestre	Gubernamental (G)	Evaluar la efectividad	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	Operación	Semestral	Riesgo de incumplimiento	2	150	Julio	Agosto	1	15-08-2022
ASEG-6	Auditoría al Sistema de Integridad	Ministerial (M)	Evaluar al Sistema	Probidad/Anticorrupción	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	cumplimiento	Anual	Riesgo de incumplimiento	2	150	Julio	Agosto	1	31-08-2022
ASEG-7	Aseguramiento del Sistema de Control Interno	Gubernamental (G)	Evaluar las brechas	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Sistema de	Anual	Riesgo de incumplimiento	2	150	Agosto	Septiembre	1	30-09-2022
ASEG-8	Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Contratación	Gubernamental (G)	Evaluar los riesgos	Adquisiciones	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	Compras p	Anual	Riesgo de incumplimiento	2	150	Octubre	Noviembre	1	30-11-2022
ASEG-9	Aseguramiento sobre operaciones financieras	Gubernamental (G)	Verificar que las o	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	Operación	Anual	Riesgo de incumplimiento	2	150	Octubre	Noviembre	1	30-11-2022

2.- Trabajos de Consultoría

Código trabajo consultoría	Nombre del Trabajo	Objetivo General del Trabajo de Consultoría	Tipo de Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termina	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
CONS-1	Asesoría al diseño	Asesorar en el pro	Institucional (I)	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	1	30	Enero	Febrero	1	11-03-2022
CONS-2	Asesoría al Program	Asesorar en el pro	Institucional (I)	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	1	50	Enero	Diciembre	1	31.02.2022

3.- Trabajos de Seguimiento

Código Trabajo de Seguimiento	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 Termina	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-1	Seguimiento	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento Auditoría Proceso de Compra	Proceso de Compras Públicas	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	Anual	SI	1	22	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-2	Seguimiento	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento a la auditoría Sistema de Control Interno	Sistema de Control Interno	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	SI	1	22	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-3	Seguimiento	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento Aseguramiento sobre operaciones financieras	Operaciones financieras	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	Anual	SI	1	22	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-4	Seguimiento	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento Aseguramiento al Proceso de Contratación	Proceso de Gestión de Contratación	Planificación estratégica	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	SI	1	22	Agosto	Agosto	1	31-08-2021
SEG-5	Seguimiento	Ministerial (M)	Efectuar seguimiento al cumplimiento de la ley N° 28151	Probidad en la función pública	Probidad/Anticorrupción	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	SI	1	22	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-6	Seguimiento	Ministerial (M)	Efectuar seguimiento a las gestiones de cobro y recaudación	Proceso de licencias y permisos	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	Anual	SI	1	22	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-7	Seguimiento	Ministerial (M)	Efectuar seguimiento al funcionamiento del Sistema de Control Interno	Modelo de Madurez de Control Interno	Probidad/Anticorrupción	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	SI	1	22	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-8	Seguimiento	Institucional (I)	Efectuar seguimiento de Compromisos de Auditoría	Compromisos de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Cuatrimestral	SI	1	150	Enero	Diciembre	1	31-12-2022

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 Termina
RUT-1	Verificación del cumplimiento de las instrucciones Presidenciales de Austeridad	Gubernamental	Verificar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Trimestral	3	600	Enero	Diciembre
RUT-2	Verificaciones de Convenios de Alta Dirección Pública (16+4)	Institución	Verificar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Mensual	3	722	Enero	Diciembre
RUT-3	Evaluación Convenio de Desempeño Colectivo 2021	Institución	Verificar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	132	Enero	Febrero
RUT-4	Evaluación parcial del Convenio de Desempeño Colectivo 2022 al 30 de junio	Institución	Verificar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	132	Julio	Agosto
RUT-5	Reporte semanal de quiebres de control y requerimientos de CGR	Gubernamental	Informar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Semanal	3	52	Enero	Diciembre
RUT-6	Informe mensual de actividades	Gubernamental	Informar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Mensual	3	72	Enero	Diciembre
RUT-7	Reporte trimestral de autoevaluación de Transparencia Activa	Ministerial	Verificar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Trimestral	3	28	Enero	Diciembre
RUT-8	Evaluación de Desempeño del Área (Calificaciones)	Institución	Efectuar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Semestral	3	36	Enero	Diciembre
RUT-9	Comité de Auditoría Ministerial	Institución	Participar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	16	Enero	Diciembre
RUT-10	Declaraciones de Intereses y Patrimonio	Institución	Elaborar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	12	Enero	Diciembre
RUT-11	Reuniones de gestión diarias "Planificación, ejecución y monitoreo de tareas"	Institución	Coordinar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Semanal	3	78	Enero	Diciembre
RUT-12	Formulación del Plan Anual de Auditoría Basado en Riesgos	Gubernamental	Planificar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	24	Diciembre	Diciembre
RUT-13	Planificación Trabajos extraordinarios	Institución	Analizar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Trimestral	3	24	Enero	Diciembre
RUT-14	Modificación del Plan de Auditoría año 2022	Gubernamental	Realizar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	24	Junio	Junio
RUT-15	Reuniones de coordinación mensuales con Jefe de Servicio y el equipo directivo	Institución	Informar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Mensual	3	36	Enero	Diciembre
RUT-16	Certificado en Origen Anual 2022	Gubernamental	Aplicar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	15	Febrero	Febrero
RUT-17	Formulación y/o actualización del Plan Estratégico de Auditoría Interna	Gubernamental	Planificar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	24	Diciembre	Diciembre
RUT-18	Requerimientos del Ministerio del Interior y Seguridad Pública	Institución	Solicitar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	24	Enero	Diciembre
RUT-19	Requerimientos de Auditoría Ministerial	Institución	Solicitar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Trimestral	3	24	Enero	Diciembre
RUT-20	Requerimientos del CAIGG	Institución	Solicitar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	24	Enero	Diciembre
RUT-21	Requerimientos de la CGR	Institución	Solicitar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	300	Enero	Diciembre
RUT-22	Requerimientos internos de SENDA	Institución	Solicitar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	48	Enero	Diciembre
RUT-23	Publicar información de Auditoría en Plataforma Transparencia Activa	Institución	Revisar y	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Mensual	3	12	Enero	Diciembre
RUT-24	Meta de Área de Auditoría Interna Convenio de Desempeño Colectivo 2022	Institución	Efectuar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Trimestral	3	80	Enero	Diciembre
RUT-25	Informe de Resultados del Plan Anual 2022	Gubernamental	Informar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	8	Diciembre	Diciembre
RUT-26	Rendición de cuentas del Área de Auditoría 2022	Institución	Instancia	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	176	Diciembre	Diciembre
RUT-27	Base de Datos de la Unidad de Auditoría Interna	Gubernamental	Enviar info	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	2	Diciembre	Diciembre
RUT-28	Reuniones Estratégicas	Institución	Coordinar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	12	Enero	Diciembre
RUT-29	Solicitudes de transparencia	Institución	Recolectar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Mensual	3	48	Enero	Diciembre
RUT-30	Reporte COVID-CGR	Institución	Reportar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Mensual	3	24	Abril	Diciembre
RUT-31	Seguimiento trimestral del Plan Anual de Auditoría 2022	Institución	Efectuar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Trimestral	3	56	Enero	Diciembre
RUT-32	Seguimiento al plan de mitigación Certificado en Origen Anual año 2021	Institución	Efectuar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	21	Enero	Diciembre
RUT-33	Seguimiento del Informe de Verificación 2021 y Certificado Anual del Auditor	Gubernamental	Efectuar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Anual	3	14	Marzo	Marzo
RUT-34	Participar en el Comité de Riesgos	Institución	Asistir a	Proceso Gestión de Riesgos	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Trimestral	3	10	Enero	Diciembre
RUT-35	Participar en el Comité de Seguridad de la Información	Institución	Asistir Co	Sistemas Informáticos	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	Trimestral	3	10	Enero	Diciembre
RUT-36	Otros	Institución	Elaborar	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos	Directa	Semanal	3	50	Enero	Diciembre

5.- Trabajos Solicitados por el Jefe de Servicio

Código Trabajo Solicitado	Nombre 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 Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
DIR-1	Aseguramiento	Institucional	Verificar que las ope	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	Anual	Riesgo de incumplimiento	2	132	Abril	Mayo	1	30-05-2022
DIR-2	Aseguramiento	Institucional	Verificar que las ope	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	Anual	Riesgo de incumplimiento	2	132	Junio	Julio	1	30-07-2022
DIR-3	Aseguramiento	Institucional	Verificar que las ope	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos	Indirecta	Anual	Riesgo de incumplimiento	2	132	Marzo	Mayo	1	30-11-2022

Cálculo de Horas Disponibles

Calculo de días disponibles	
Número de Funcionarios de la Unidad de Auditoría Interna	3
Total de días hábiles del año planificado	253
Total días hábiles de la Unidad de Auditoría Interna	759

Estimación de días no considerados en la planificación	
Total días de Feriados legales del equipo de auditoría	45
Total días de Permisos administrativos	18
Total de otros días no clasificados	
Total días de reuniones	
Total días no considerados en la planificación anual	63

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)	696
Total de horas disponibles año 20XX (Total días disponibles x número promedio de horas)	5412
Total horas disponibles proyectadas por mes (Total horas disponibles año planificado /12)	451

Nota: considerar en el cálculo al Jefe de la Unidad

Total de horas estimadas para Capacitaciones año planificado			312		
Nombre Actividad Capacitación	Proveedor Capacitación (CAIGG-CGR- Otros)	Especificar otro proveedor	Número de participantes	Horas Actividad	Horas totales
Capacitaciones On-line	CAIGG		3	104	312

6.- Estimación de Horas Totales Disponibles

Cantidad Horas disponibles año 20XX	5412
Total Horas definidas en Trabajos de aseguramiento	1350
Total Horas definidas en Trabajos de consultoría	80
Total Horas definidas en Trabajos de seguimiento	304
Total Horas definidas en Trabajos rutinarios	2970
Total Horas definidas en Trabajos solicitados por la Dirección	396
Horas estimadas capacitación	312
Horas estimadas para Trabajos planificados	5412
Horas estimadas para Trabajos no planificados	0

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

RELACION ENTRE EL PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2022 Y EL MARCO COSO 2013							
MARCO COSO 2013		Objetivos de COSO 2013			PLAN ANUAL AUDITORIA		
Componentes	Principios	I	O	C	Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo Trabajo
		Entorno de Control	1.- Compromiso con la integridad y los valores éticos	1			
	2.- Independencia de la dirección y supervisión de control interno	1	1	1	ASEG-1 ASEG-5	Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2º quáter de la Ley 21.131 - Segundo	Gubernamental (G)
	3.- Estructuras, líneas de reporte y niveles de autoridad y responsabilidad	1	1	1	ASEG-1 ASEG-5	Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2º quáter de la Ley 21.131 - Segundo	Gubernamental (G)
	4.- Atraer, desarrollar y retener a profesionales competentes	1	1	1	ASEG-7	Aseguramiento del Sistema de Control Interno	Gubernamental (G)
	5.- Definir responsabilidades de las personas a nivel de control interno	1	1	1	ASEG-6	Auditoría al Sistema de Integridad	Ministerial (M)
Evaluación de Riesgos	6.- Definir objetivos claros para permitir la identificación y evaluación de los riesgos	1	1	1	ASEG-2	Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos	Gubernamental (G)
	7.- Identificar riesgos en todos los niveles de la entidad y los analiza	1	1	1	ASEG-2	Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos	Gubernamental (G)
	8.- Considerar la probabilidad de fraude al evaluar los riesgos	1	1	1	ASEG-2	Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos	Gubernamental (G)
	9.- Identificar y evaluar los cambios significativos del control interno.	1	1	1	ASEG-7	Aseguramiento del Sistema de Control Interno	Gubernamental (G)
Actividades de Control	10.- definir y desarrollar actividades de control que mitiguen los riesgos hasta niveles aceptables	1	1	1	ASEG-4	Auditoría a los controles de Seguridad de la Información	Ministerial (M)
	11.- Definir y desarrollar actividades de control a nivel de entidad sobre la tecnología	1	1	1	ASEG-4	Auditoría a los controles de Seguridad de la Información	Ministerial (M)
	12.- Desplegar las actividades de control a través de políticas y procedimientos	1	1	1	ASEG-7	Aseguramiento del Sistema de Control Interno	Gubernamental (G)
Información y Comunicación	13.- Obtener o generar y utilizar información relevante y de calidad	1	1	1	ASEG-9	Aseguramiento sobre operaciones financiero-contables	Gubernamental (G)
	14.- Comunicar la información internamente, incluidos los objetivos y responsabilidades que	1	1	1	ASEG-3	Auditoría al cumplimiento de la Ley de Lobby (Ley N° 20.730)	Ministerial (M)
	15.- Comunicar con las partes interesadas externas los aspectos clave	1	1	1	ASEG-9	Aseguramiento sobre operaciones financiero-contables	Gubernamental (G)
Actividades de Supervisión	16.- Seleccionar, desarrollar y realizar evaluaciones continuas y/o independientes	1	1	1	ASEG-8	Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas	Gubernamental (G)
	17.- Evaluar y comunicar las deficiencias de forma oportuna a las partes responsables de	1	1	1	ASEG-7	Aseguramiento del Sistema de Control Interno	Gubernamental (G)
Relación cuantitativa del Plan Anual de Auditoría con los Objetivos de COSO 2013		17	17	17			
Relación porcentual del Plan Anual de Auditoría con los Objetivos de COSO 2013		100%	100%	100%			

TERCERO: Corresponderá al Área de Auditoría Interna, del Servicio, velar por la difusión y correcta implementación del Plan que por medio de este acto administrativo se aprueba.

ANÓTESE Y COMUNÍQUESE

**DIRECTOR NACIONAL
SERVICIO NACIONAL PARA LA PREVENCIÓN Y
REHABILITACIÓN DEL CONSUMO DE DROGAS Y ALCOHOL**

Documento firmado digitalmente por Patricia Castillo Vilches

Fecha 13-01-2022 16:16:44

Santiago, Chile

**Este documento cuenta con una firma electrónica avanzada según lo indica la ley
N° 19.799.**

Para verificar su validez debe acceder a <https://sidoc.senda.gob.cl/consulta> e

ingresar el siguiente código:
de55ab5bbd7528faafa8452d3684c34675a69d2f