



APRUEBA PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA 2022 DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE PROMOCIÓN DE EXPORTACIONES, PROCHILE.

Santiago, **viernes, 14 de enero de 2022**

RESOLUCIÓN EXENTA Nº 00106/2022

VISTOS: La Ley N° 18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales, cuyo texto fue refundido, coordinado y sistematizado por el Decreto con Fuerza de Ley N° 1/19.653, de 2000, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia de la República; la Ley N° 21.080 que modifica diversos cuerpos legales con el objeto de modernizar el Ministerio de Relaciones Exteriores; Decreto Supremo N° 87, de 2019, del Ministerio de Relaciones Exteriores; el Instructivo Presidencial Gab. Pres. N° 004, de 23 de mayo de 2018; Memorandum N° 1.086, de 2020, del Director General de Promoción de Exportaciones; y la Resolución N° 7 de 2019, de la Contraloría General de la República.

CONSIDERANDO:

1. Que, la Dirección General de Promoción de Exportaciones, en adelante e indistintamente PROCHILE, es un servicio público centralizado sometido a la dependencia del Presidente de la República a través de la Subsecretaría de Relaciones Económicas Internacionales del Ministerio de Relaciones Exteriores, creada por Ley N° 21.080, que, a partir del 1 de julio de 2019, entró en funcionamiento, siendo la sucesora y continuadora legal de la Dirección General de Relaciones Económicas Internacionales, conjuntamente con la Subsecretaría de Relaciones Económicas Internacionales, cada uno en el ámbito de sus funciones.
2. Que, conforme con el Instructivo Presidencial Gab. Pres. N° 004, de 23 de mayo de 2018, existe una política de auditoría interna liderada por el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, que tiene por objeto el fortalecimiento de la probidad y la transparencia de la actividad administrativa del Gobierno; la promoción de las políticas, programas y planes relativos al debido resguardo, administración y control de los recursos públicos; y la eficiencia y eficacia de sus procesos. Para ello, resulta fundamental contar con Unidades de Auditoría Interna en cada Servicio Público permanentemente coordinadas y apoyadas por el Consejo de Auditoría interna General de Gobierno.
3. Que, es conveniente desarrollar la señalada política de gobierno bajo principios de coherencia, unidad de acción en la Administración del Estado, privilegiando una labor preventiva, promotora de una cultura de autocontrol al interior de la organización, y sin que ello implique renunciar a sus deberes en el resguardo activo de los intereses y recursos públicos llamados a cautelar;

RESUELVO:

I. APRUÉBASE el Plan Anual de Auditoría 2022 de la Dirección General de Promoción de Exportaciones, cuyo texto es el siguiente:

“

Plan Anual de Auditoría

| | | | |
|----------------------|---|-------------------------------------|------------|
| Ministerio: | RELACIONES EXTERIORES | Año planificado | 2022 |
| Servicio: | DIRECCIÓN GENERAL DE PROMOCIÓN DE EXPORTACIONES | 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 |
|----------------|---|-------------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|---------------|--|------------|-------------------------------|---------------------|--------------------|------------|-------------|----------------------|-------------------|
| ASEG-1 | Auditoría de Aseguramiento al Proceso Gestión de Riesgos | Gubernamental (G) | Verificar el "Aseguramiento de los procesos señalados en la matriz de riesgos institucional y la adecuada retroalimentación para su mejora continua". | Proceso Gestión de Riesgos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Directa | El alcance de la auditoría, considera revisar la Matriz de Riesgos Estratégica del año 2021 y verificar el nivel de cumplimiento de las medidas y acciones definidas en el Plan de Tratamiento de Riesgos Críticos del año 2021, de acuerdo a lo plazos y responsabilidades definidos en ese mismo Plan. Considerando el período desde el 01 de enero de 2021 y hasta el 31 de diciembre de 2021. | Anual | Procesos. Imagen. | 2 | 250 | Marzo | Abril | 1 | 15-04-2022 |
| ASEG-2 | Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas | Gubernamental (G) | Verificar si la Institución realizó un levantamiento del proceso de compras y contrataciones identificando los principales riesgos a la probidad, los controles teóricos que podrían existir y evaluar el cumplimiento y respeto a las regulaciones de probidad y transparencia en el proceso de compras. | Adquisiciones y abastecimiento | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Riesgos críticos que afectan el cumplimiento de la probidad administrativa en el subproceso de adquisición de bienes, para sus etapas de planificación de compras; elaboración de bases de licitación; evaluación de las ofertas (selección); y adjudicación. Del mismo modo, para el subproceso de contratación de servicios y sus etapas de contratación; ejecución de servicios; aprobación y pago de servicios; y terminación. Para lo anterior el período a considerar en el alcance de auditoría, corresponde a las operaciones realizadas desde el período desde el 01 de septiembre de 2021 hasta el 31 de agosto de 2022. | Anual | Financiero. Procesos. Imagen. | 2 | 250 | septiembre | Noviembre | 1 | 30-11-2022 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|---|-------------------|--|-----------------|---------------------------------------|-----------|--|-------|--|---|-----|------------|------------|---|------------|
| ASEG-3 | Examen del Sistema de Control Interno Financiero y No Financiero | Gubernamental (G) | <p>Verificar que el Sistema de Control Interno aplicado por el Servicio, este diseñado e implementado en base al Marco Integrado de Control Interno establecido por la organización COSO, en su versión año 2013, determinando las brechas que éstos presentarían, en especial para la categoría de objetivos de cumplimiento.</p> <p>Además de velar que la administración haya diseñado y generado mecanismos que permitan cerrar dichas brechas y alcanzar, en lo que corresponda, el nivel que el marco propone.</p> | Control Interno | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Directa | <p>Se considera el análisis y evaluación de los sistemas de control interno, principalmente en lo relacionado con la categoría de objetivos de cumplimiento y los cinco componentes que conforman el Marco Integrado de Control Interno COSO, versión 2013. Esto es; Entorno de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Supervisión, debidamente adaptados a la realidad del Sector Público.</p> <p>El período a considerar en el alcance de auditoría, corresponde a las operaciones realizadas desde el 01 de agosto de 2021 hasta el 31 de julio de 2022.</p> | Anual | Financiero. Tecnológicos. Estratégicos. Procesos. Legal. Personas. Imagen. | 2 | 250 | Julio | Septiembre | 1 | 30-09-2022 |
| ASEG-4 | Auditoría de Aseguramiento sobre operaciones financiero-contables | Gubernamental (G) | <p>Verificar que las operaciones que se desarrollan al interior del Servicio, se lleven a cabo resguardando irrestricta y adecuadamente los recursos públicos y con pleno respeto a las normas legales y administrativas que protegen la probidad, integridad y transparencia de la función pública, así como su registro adecuado en los Estados Financieros, conforme a la normativa que fija la Contraloría General de la República.</p> | Financiero | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | <p>Se efectuará una evaluación de los controles internos asociado a: Bienes de Uso, Transferencia con Saldos por Rendir vencidos, Conciliaciones Bancarias, Cuentas por Pagar, Cuentas por Cobrar e Inventario de Bienes de Consumo. Se revisará desde el 01 de octubre de 2021 con fecha de corte al 30 de septiembre de 2022.</p> | Anual | Procesos. Financieros. Legal. Imagen. | 2 | 250 | Septiembre | Noviembre | 1 | 30-11-2022 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|---|-------------------|---|------------------|---------------------------------------|-----------|---|-----------|---|---|-----|--------|------------|---|---------------------------|
| ASEG-5 | Auditoría de Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público | Gubernamental (G) | Verificar la efectividad de los controles asociados al cumplimiento del artículo 2° quáter de la Ley 21.131, sobre pago a 30 días. | Financiero | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Se efectuará un análisis y evaluación de los principales riesgos, desde el punto de vista operacional y normativo, de acuerdo a lo regulado por el artículo 2° quáter de la Ley 21.131. Dando énfasis en los plazos de los pagos a sus proveedores en los treinta días corridos siguientes a la recepción de la factura o del respectivo instrumento tributario de cobro, salvo en el caso de las excepciones legales que establezcan un plazo distinto. El período a considerar en el alcance de auditoría, corresponde a las operaciones realizadas desde el 01 de julio de 2021 hasta el 30 de junio de 2022. | Semestral | Procesos. Financieros. Legal. Imagen. | 3 | 300 | Enero | Agosto | 2 | 15-02-2022; 15-08-2022 |
| ASEG-6 | Aseguramiento al Proceso de Gestión de Honorarios | Ministerial (M) | Evaluar el gobierno, gestión de riesgos y control, sobre la existencia, implementación y cumplimiento de la normativa que regula la materia, especialmente lo que dice relación con el proceso de contratación, supervisión (el respaldo de su trabajo, los informes de actividades), pago de servicios de honorarios (remuneraciones), y la concesión de beneficios contractuales, constatando que se cumplan. | Recursos humanos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Se efectuara una revisión a los contratos a honorarios vigentes en el año 2021 y primer semestre de 2022. | Anual | Procesos. Recursos Humanos. Financieros. Legal. Imagen. | 2 | 250 | Agosto | Septiembre | 1 | 30-09-2022 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|--|-------------------|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------|--|-------|---|---|-----|-------|-----------|---|------------|
| ASEG-7 | Auditoría a la Red Interna (Direcciones Regionales) | Institucional (I) | Efectuar una evaluación a la administración y control de los FNDR y las acciones de promoción, generación de capacidades exportadoras en dependencias de la Red Interna del Servicio. | Administración de bienes estratégicos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Presupuesto y Convenios vigentes para los años 2021 y 2022, para lo cual se examinarán las operaciones realizadas en un semestre, específicamente el período anterior a la fecha de la revisión. | Anual | Procesos. Financieros. Sistemas. Legal. | 2 | 400 | Marzo | Noviembre | 1 | 30-11-2022 |
| ASEG-8 | Auditoría a la Red Externa (Oficinas en el Extranjero) | Institucional (I) | Verificar el cumplimiento de la normativa interna del Servicio, como así también validar la administración y gestión de las Oficinas Comerciales, Departamentos Económicos, Representaciones y Agregadurías Agrícolas en el extranjero en materia de Rendición de Cuentas. | Administración de bienes estratégicos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Presupuesto vigente para los años 2021 y 2022, para lo cual se examinará un trimestre, específicamente el trimestre anterior a la fecha de la revisión. | Anual | Procesos. Financieros. Sistemas. Legal. | 2 | 400 | Marzo | Noviembre | 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 Procesos G - GR - C | Tipo Relación | Frecuencia | Equipo de Auditoría | Horas de Auditoría | Mes Inicio | Mes Termino | Cantidad de Informes | Fecha estimada de envío del |
|----------------|---|---|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------|---------------------|--------------------|------------|-------------|----------------------|-----------------------------|
| CONS-1 | Monitoreo a la Gestión y Rendición de Cuentas Expo Dubái 2020 | Verificar el control interno de las rendiciones de cuentas relacionada al evento Expo Dubái 2020. | Institucional (I) | Administración de bienes estratégicos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Semestral | 2 | 300 | Agosto | Diciembre | 1 | 15-12-2022 |

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 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 a la Auditoría de Aseguramiento a Procesos de Soporte para la Gestión (1.4-14G). | Gubernamental | Verificar que las operaciones se lleven a cabo resguardando irrestricta y adecuadamente los recursos públicos y con pleno respeto a las normas legales y administrativas que protegen la integridad y transparencia de la función pública, así como su registro y presentación adecuada en los estados financieros de cada Servicio o Entidad. | Bienes de Uso, Transferencias con Saldos por Rendir, Conciliaciones Bancarias, Cuentas por Pagar, Cuentas por Cobrar y Cuentas Contables Específicas de los EE.FF. | Financiero | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 30 | Mayo | Junio | 1 | 30-06-2022 |
| SEG-2 | Seguimiento de Auditoría a las Rendiciones de Cuenta de Red Interna y Externa (3.9-13). | Institucional (I) | Verificar cumplimiento de la normativa vigente y validar proceso de transferencias previo cumplimiento de la rendición correspondiente. | Administración de Presupuesto Institucional. | Administración de bienes estratégicos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 30 | Mayo | Junio | 1 | 30-06-2022 |
| SEG-3 | Seguimiento de Auditoría al Proceso de Administración, Control, Resguardo, Uso-Tenencia y Contabilización de los Activos Fijos del Servicio (2.3-15M). | Ministerial (M) | Verificar que los bienes muebles e inmuebles de la institución estén debidamente controlados y registrados en los estados financieros del Servicio. | Administración, Control, Resguardo, Uso-Tenencia y Contabilización de los Activos Fijos del Servicio. | Administración/mantenimiento recursos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 30 | Mayo | Junio | 1 | 30-06-2022 |
| SEG-4 | Seguimiento de Auditoría a las Observaciones de la Contraloría General de la República Informe Final 22/2012 (3.3-15). | Institucional (I) | Verificar la situación actual de las observaciones identificadas en el Seguimiento del Informe de auditoría N°22/2012 de la Contraloría General de la República en cuanto a garantizar la implementación de los compromisos establecidos por la EX DIRECON en la forma y plazo señalados y que los controles que se han ejecutados sean permanente en el tiempo. | Observaciones Contraloría General de la República. | Administración/mantenimiento recursos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 30 | Abril | Mayo | 1 | 31-05-2022 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|--|-------------------|--|---|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-------|----|---|----|---------|-------|---|------------|
| SEG-5 | Seguimiento de Auditoría a la Red Externa (Oficina Comercial de la Embajada de Chile en París, Francia (3.4.1-19I)). | Institucional (I) | Verificar el cumplimiento de la normativa interna del Servicio y validación de la administración de las Oficinas Comerciales, Departamentos Económicos, Representaciones y Agregadurías Agrícolas en el extranjero. | Red Externa, Departamento Económico de la Embajada de Chile en París - Francia. | Administración de bienes estratégicos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 40 | Marzo | Abril | 1 | 30-04-2022 |
| SEG-6 | Seguimiento de Auditoría a las Comisiones de Servicios y Pago de Viáticos (2.2-19M). | Ministerial (M) | Evaluar la existencia, diseño e implementación de políticas y procedimientos de Cometidos Funcionarios/Comisión de Servicio y evaluar la oportunidad y consistencia del respectivo pago de viático. | Revisión al proceso de comisión de servicios, a los siguientes tópicos: 1. Desactualización de la Política de Viajes y del Manual de Procedimiento. 2. Documentación incompleta que respalda la comisión de servicio. 3. Incumplimiento del Cometido Funcionario. 4. Viáticos pendientes de rendir. | Adquisiciones y abastecimiento | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 30 | Junio | Julio | 1 | 31-07-2022 |
| SEG-7 | Seguimiento de Auditoría al Proceso de Compras Públicas (1.1-19G). | Gubernamental | Verificar si la Institución realizó un levantamiento del proceso de compras y contrataciones identificando los principales riesgos a la probidad, los controles teóricos que podrían existir y evaluar el cumplimiento y respeto a las regulaciones de probidad en el proceso de compras. | Revisión al proceso de Compras Públicas respecto a la Actualización del Manual de Procedimientos de Compras. | Adquisiciones y abastecimiento | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 20 | Junio | Julio | 1 | 31-07-2022 |
| SEG-8 | Seguimiento a las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público. (1.5-20G). | Gubernamental | Verificar la efectividad de los controles asociados al cumplimiento del artículo 2° quáter de la Ley 21.131, sobre pago a 30 días. | Cumplimiento Normativa pago Oportuno | Financiero | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 25 | Febrero | Marzo | 1 | 31-03-2022 |
| SEG-9 | Seguimiento sobre operaciones financiero-contables. (1.4-20G). | Gubernamental | Verificar que las operaciones que se desarrollan al interior del Servicio, se lleven a cabo resguardando irrestricta y adecuadamente los recursos públicos y con pleno respeto a las normas legales y administrativas que protegen la probidad, integridad y transparencia de la función pública, así como su registro adecuado en los Estados Financieros, conforme a la normativa que fija la Contraloría General de la República. | Uso adecuado de los Recursos Fiscales. Registro y Control Contable. | Financiero | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 30 | Junio | Julio | 1 | 31-07-2022 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|--|-------------------|--|---|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-------|----|---|----|-------|-------|---|------------|
| SEG-10 | Seguimiento al Proceso Gestión de Riesgos. (1.1-20G). | Gubernamental | Verificar el aseguramiento de los procesos señalados en la matriz de riesgos institucional y la adecuada retroalimentación para su mejora continua. | Normas relativa al Proceso de Gestión de Riesgo. | Proceso Gestión de Riesgos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Directa | Anual | NO | 1 | 20 | Marzo | Abril | 1 | 30-04-2022 |
| SEG-11 | Seguimiento al Sistema de Control Interno COSO 2013. (1.3-20G) | Gubernamental | Verificar que el Sistema de Control Interno aplicado por el Servicio, este diseñado e implementado en base al Marco Integrado de Control Interno establecido por la organización COSO, en su versión año 2013, determinando las brechas que éstos presentarían, en especial para la categoría de objetivos de cumplimiento. Además de velar que la administración haya diseñado y generado mecanismos que permitan cerrar dichas brechas y alcanzar, en lo que corresponda, el nivel que el marco propone. | Implementación de Sistema de Control Interno Eficiente. | Control Interno | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Directa | Anual | NO | 1 | 25 | Abril | Mayo | 1 | 31-05-2022 |
| SEG-12 | Seguimiento a las observaciones al Proceso de Marketing. (3.2-20) | Institucional (I) | Verificar el registro y control del material promocional que adquiere el Servicio a partir de los requerimientos en las diferentes áreas de ProChile en el país y en el exterior, para la promoción de la imagen de Chile. | Uso adecuado de los Recursos Fiscales. | Administración de bienes estratégicos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 30 | Mayo | Junio | 1 | 30-06-2022 |
| SEG-13 | Seguimiento a las observaciones en materia de Remuneraciones y Licencias Médicas. (2.1-20M). | Ministerial (M) | Verificar el fiel cumplimiento a las normativas que regulan las remuneraciones del servicio, velando el control de las remuneraciones y el cobro y/o reintegro de las licencias médicas. | Administración de Presupuesto Institucional y Personal. | Recursos humanos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 30 | Abril | Mayo | 1 | 31-05-2022 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|---|-------------------|--|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-------|----|---|----|---------|-------|---|------------|
| SEG-14 | Seguimiento a la Auditoría a la Red Interna Fondos de Terceros FNDR de la Región de Coquimbo. (3.1-20). | Institucional (I) | Verificar los avances e implementación de los compromisos establecidos en auditorías anteriores en esta materia y validar las transferencias corrientes y la aplicación de los recursos establecidos en el convenio Fondos de Terceros FNDR de una Región. | Administración de Fondos de Terceros. | Administración de bienes estratégicos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 30 | Febrero | Marzo | 1 | 31-03-2022 |
| SEG-15 | Seguimiento a las Obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público. (1.5-21G). | Gubernamental | Verificar la efectividad de los controles asociados al cumplimiento del artículo 2° quáter de la Ley 21.131, sobre pago a 30 días. | Cumplimiento Normativa pago Oportuno | Financiero | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 25 | Febrero | Marzo | 1 | 31-03-2022 |
| SEG-16 | Seguimiento a la Auditoría del Proceso de Gestión de Riesgo. (1.1-21G) | Gubernamental | Verificar el aseguramiento de los procesos señalados en la matriz de riesgos institucional y la adecuada retroalimentación para su mejora continua. | Normas relativa al Proceso de Gestión de Riesgo. | Proceso Gestión de Riesgos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Directa | Anual | NO | 1 | 25 | Marzo | Abril | 1 | 30-04-2022 |
| SEG-17 | Seguimiento a la Auditoría del Proceso de Gestión de Pasajes. (2.1-21M). | Ministerial (M) | Evaluar el gobierno, la gestión de riesgos y los controles asociados al proceso gestión de pasajes para determinar si las estructuras, mecanismos y procesos son útiles para una adecuada gobernanza y manejo de los riesgos críticos. | Evaluar la Gestión de Compras y Rendiciones asociada a los Pasajes, Comisiones, Cometidos, y Destinaciones | Adquisiciones y abastecimiento | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 25 | Mayo | Junio | 1 | 30-06-2022 |
| SEG-18 | Seguimiento al Sistema de Control Interno COSO 2013. (1.3-21G) | Gubernamental | Verificar que el Sistema de Control Interno aplicado por el Servicio, este diseñado e implementado en base al Marco Integrado de Control Interno establecido por la organización COSO, en su versión año 2013, determinando las brechas que éstos presentarían, en especial para la categoría de objetivos de cumplimiento. Además de velar que la administración haya diseñado y generado mecanismos que permitan cerrar dichas brechas y alcanzar, en lo que corresponda, el nivel que el marco propone. | Implementación de Sistema de Control Interno Eficiente. | Control Interno | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Directa | Anual | NO | 1 | 25 | Abril | Mayo | 1 | 31-05-2022 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|---|-------------------|--|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-------|----|---|----|-------|--------|---|------------|
| SEG-19 | Seguimiento a la Red Externa: Rendición de Cuentas en Departamento Económico y Agregaduría Agrícola en Moscú. (3.3.1-21). | Institucional (I) | Verificar el cumplimiento de la normativa interna del Servicio, como así también validar la administración y gestión de las Oficinas Comerciales, Departamentos Económicos, Representaciones y Agregadurías Agrícolas en el extranjero en materia de Rendición de Cuentas. | Administración de los Recursos transferidos a las Oficinas en el exterior. | Administración de bienes estratégicos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 25 | Julio | Agosto | 1 | 31-08-2022 |
| SEG-20 | Seguimiento a la Red Externa: Rendición de Cuentas en Representación Comercial de Houston, Estados Unidos. (3.3.3-21). | Institucional (I) | Verificar el cumplimiento de la normativa interna del Servicio, como así también validar la administración y gestión de las Oficinas Comerciales, Departamentos Económicos, Representaciones y Agregadurías Agrícolas en el extranjero en materia de Rendición de Cuentas. | Administración de los Recursos transferidos a las Oficinas en el exterior. | Administración de bienes estratégicos | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 25 | Abril | Mayo | 1 | 31-05-2022 |
| SEG-21 | Seguimiento a Auditoría de Aseguramiento sobre Operaciones Financiero-Contables. (1.4-21G). | Gubernamental | Verificar que las operaciones que se desarrollan al interior del Servicio, se lleven a cabo resguardando irrestricta y adecuadamente los recursos públicos y con pleno respeto a las normas legales y administrativas que protegen la probidad, integridad y transparencia de la función pública, así como su registro adecuado en los Estados Financieros, conforme a la normativa que fija la Contraloría General de la República. | Uso adecuado de los Recursos Fiscales. Registro y Control Contable. | Financiero | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 30 | Junio | Julio | 1 | 31-07-2022 |
| SEG-22 | Seguimiento a la Auditoría en Gestión y Cumplimiento de Contratos de Prestación de Servicios. (2.2-21M). | Ministerial (M) | Evaluar la efectividad de los procesos de gobierno, gestión de riesgos y control dentro del proceso de gestión de contratos. | Gestión de Contratos por prestaciones de Servicio | Adquisiciones y abastecimiento | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | NO | 1 | 30 | Julio | Agosto | 1 | 31-08-2022 |

4.- Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa

| Codigo Trabajo | Nombre del Trabajo | Tipo de Trabajo | Objetivo de Auditoria 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 Semanal | Gubernamental | Reportar quiebres de control y/o visitas CGR. | Fiscalización | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Semanal | 1 | 48 | Enero | Diciembre |
| RUT-2 | Informe Actividades Mensual | Gubernamental | Reportar las actividades mensuales del Departamento de Auditoría Interna. | Fiscalización | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Mensual | 1 | 24 | Enero | Diciembre |
| RUT-3 | Acciones de Aseguramiento Gab Pres. N° 002 del 11.02.2019, Instructivo sobre austeridad y eficiencia en el uso de los recursos públicos. | Gubernamental | Reportar cumplimiento de las Instrucciones Presidenciales. | Fiscalización | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Trimestral | 4 | 440 | Enero | Octubre |
| RUT-4 | Revisión página Transparencia activa. | Institucional (I) | Velar por la observancia de las normas sobre transparencia activa contenidas en el Título III, artículo 9 de la Ley de Transparencia. | Transparencia | Gobierno | Directa | Mensual | 2 | 288 | Enero | Diciembre |
| RUT-5 | Estado de Avance Plan Anual de Auditoría 2020. | Gubernamental | Preparar reporte trimestral con el estado de avance del plan anual de Auditoría Interna 2021. | Fiscalización | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Trimestral | 1 | 36 | Abril | Octubre |
| RUT-6 | Formulación Plan Anual basado en riesgos año 2021. | Gubernamental | Elaborar el Plan Anual de Auditoría Interna Basado en Riesgos 2021. | Auditoría Interna | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Directa | Anual | 4 | 100 | Noviembre | Diciembre |
| RUT-7 | Certificado en Origen | Gubernamental | Preparar y remitir Certificado en Origen a MINREL. | Fiscalización | Gobierno, Gestión de Riesgos, Control | Indirecta | Anual | 1 | 44 | Febrero | Agosto |
| RUT-8 | Monitoreo a la implementación y cumplimiento de los Indicadores de Gestión (PMG, CDC y Ley 19.999). | Institucional (I) | Monitorear la ejecución y cumplimiento de las metas establecidas en los indicadores de gestión institucional (PMG, CDC y Ley 19.999). | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | Gobierno | Directa | Anual | 4 | 120 | Abril | Diciembre |

5.- Trabajos Solicitados por la Dirección

| Código Trabajo Solicitado | Nombre del Trabajo | Clasificación del trabajo | Tipo de Trabajo | Objetivo General de Auditoría | Proceso Transversal en el Estado | Relación Procesos G- GR - C | Tipo Relación | Frecuencia | Riesgos Críticos Globales (en caso que trabajo sea de Aseguramiento) | Cantidad de Auditores | Horas de Auditoría | Mes Inicio | Mes Termino | Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo. | Fecha estimada de envío del Informe |
|---------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------|------------|--|-----------------------|--------------------|------------|-------------|---|-------------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

6.- Resumen de horas estimadas

| | |
|---|------|
| Cantidad Horas disponibles año 202X | 5480 |
| Horas estimadas para Capacitación | 886 |
| Horas estimadas para Trabajos planificados | 5246 |
| Horas estimadas para Trabajos no planificados | 234 |

| | | | | | |
|----------------|-----------------------------------|---|---------------------------------------|---|--|
| Formulado Por: | Departamento de Auditoría Interna | Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna | (hay una firma) Marco Cuevas Hoffmann | Aprobación del Jefe Superior del Servicio | (Hay una firma) Paulina Valderrama Aravena |
| Fecha | 20-12-2021 | Fecha | 23-12-2021 | Fecha | 27-12-2021 |



- II. La presente Resolución Exenta entrará en vigor a contar de la fecha de su total tramitación.

ANÓTESE Y ARCHÍVESE



**JORGE EDUARDO O'RYAN SCHUTZ
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL**

PVA/MSM/NAC

Código: 1642189640146 validar en <https://www3.esigner.cl:8543/EsignerValidar/verificar.jsp>

