



Departamento de Auditoría

377

RESOLUCIÓN EXENTA N° ____/
APRUEBA EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DE
DICREP PARA EL AÑO 2022.

Santiago, 29 de Diciembre 2021.

*Hoy se Resolvió lo
que sigue:*

VISTOS:

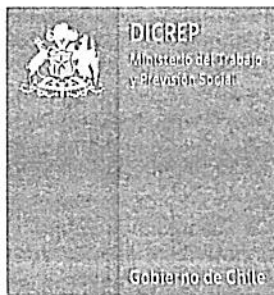
1. Lo dispuesto en el D.F.L. N° 16 de 1986 del Ministerio del Trabajo y Previsión Social;
2. La Ley N° 18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales de la Administración del Estado, cuyo texto refundido y coordinado y sistematizado ha sido fijado por el D.F.L. N° 1/19.563, del año 2000, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia;
3. El D.F.L. N° 29 del Ministerio de Hacienda, que fija el Texto Refundido, Coordinado y Sistematizado de la Ley N° 18.834, sobre "Estatuto Administrativo";
4. La Resol. Exenta N° 555 07.11.2018, de la Dirección General del Crédito Prendario, que aprueba "Estatuto de Auditoría Interna";
5. La Ley N° 21.395, de Presupuestos para el Sector Público correspondiente al año 2022;
6. Las Resoluciones N° 07 y 08 de 2019, ambas de la Contraloría General de la Republica;

CONSIDERANDO

1. El Documento Técnico N°90, versión 01, de Junio de 2015, del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, sobre Modelo Integral de Auditoría Interna de Gobierno (CAIGG), que incluye las normas dictadas por dicho Consejo en relación con la Planificación del Trabajo de Auditoría Interna.
2. El Documento Técnico N° 108 Versión 0.2, de Octubre 2020, del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, sobre Plan Anual de Auditoría basado en Riesgos.
3. La necesidad de formalizar el acto administrativo de aprobación del Plan Anual de Auditoría de DICREP para el Año 2022;

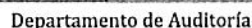
RESUELVO:

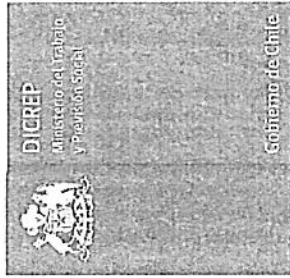
1° APRUEBASE el Plan Anual de Auditoría de DICREP para el año 2022, que comprende las actividades siguientes, incluidas en el formato N° 5 que el CAIGG ha dispuesto para el efecto:



Departamento de Auditoría

Código Trabajo	Nombre Trabajo	CARTA GANTT											
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
ASEG-1	Aseguramiento al proceso de Compras Públicas											X	
ASEG-2	Aseguramiento del Sistema de Control Interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013									X			
ASEG-3	Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al Proceso de Gestión de Riesgos en DICREP			X									
ASEG-4	Aseguramiento sobre operaciones financiero-contables											X	
ASEG-5	Aseguramiento de las obligaciones del artículo N°2 quater de la Ley 21.131, en el Sector Público. Al 30/01/20xx	X											
ASEG-6	Aseguramiento de las obligaciones del artículo N°2 quater de la Ley 21.131, en el Sector Público Al 30/07/20xx							X					
ASEG-7	Auditoría al sistema de Integridad Pública								X				
ASEG-8	Auditoría no Planificada.												
ASEG-9	Inversión de Excedentes Estacionales de Caja y Planificación Presupuestaria									X			
ASEG-10	Crédito con Prenda Civil (21 Unidades de Créditos)			X	X	X	X	X	X	X	X	X	
ASEG-11	Remuneraciones								X				
ASEG-12	Sistemas Informáticos y Gobierno Digital				X								
ASEG-13	Gestión de RR HH. Personal, Capacitación y Licencias Médicas										X		
ASEG-14	Seguridad de la Información y Ciberseguridad						X						
ASEG-15	Comisión Central de Inventarios					X							
ASEG-16	Control de Indicadores de Gestión: Programa de Mejoramiento de la Gestión (PMG) y Convenios de Desempeño Colectivo (CDC). Año 2021	X											
ASEG-17	Estados Financieros de la Oficina de Bienestar		X										
ASEG-18	Sistema de prevención de lavados de activos, delito funcionario y financiamiento del terrorismo				X								
ASEG-19	Control preventivo de Indicadores de Gestión: Programa de Mejoramiento de la Gestión (PMG) y Convenios de Desempeño Colectivo (CDC). Año 2022							X					
ASEG-20	Control de Indicadores de Gestión: Convenios de Desempeño Directivo (CDD).										X		
ASEG-21	Seguridad e Higiene Laboral			X									
ASEG-22	Remates Fiscales y Judiciales					X							
ASEG-23	Proceso Central de Tasaciones						X						
ASEG-24	Central de Televigilancia	X											
SEG-1	Seguimiento Auditoría 2021 sobre Compras Públicas			X									
SEG-2	Seguimiento Auditoría 2021 Sistema de Control Interno basado en COSO III/2013			X									
SEG-3	Seguimiento Auditoría sobre Gestión de Riesgos								X				
SEG-4	Seguimiento Auditoría 2021 sobre Operaciones Financiero Contable			X									
SEG-5	Seguimiento a implementación de compromisos acumulados al 31/03/2022			X									
SEG-6	Seguimiento a implementación de compromisos acumulados al 31/06/2022						X						

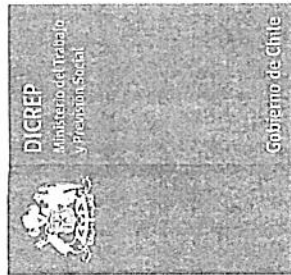
[illegible]



Departamento de Auditoría

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

Código del Trabajo de Auditoría	Nombre del Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G-GR-G	Tipo Relación	Alcance General	Frecuencia	Riesgo Crítico Global	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se emitirán al Consejo Nacional	Fecha estimada de entrega de informe
ASEG-1	Aseguramiento al proceso de Compras Públicas	Actividades asociadas a la probidad administrativa	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Operaciones desde el 01/09/2021 al 31/08/2022	Anual	Incumplimiento de normativas y/o procedimientos referidos a las Compras y Contrataciones Públicas.	1	160	Noviembre	Noviembre	1	30-11-2022
ASEG-2	Aseguramiento del Sistema de Control de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013	Evaluación de los sistemas de control interno, ponderando las observaciones y recomendaciones de la Centraloría General de la República y auditoría interna.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Operaciones con fecha de corte al 01/08/2021 al 31/07/2022.	Anual	Sistema de Control Interno ineficaz para asegurar el cumplimiento de los objetivos institucionales.	1	160	Septiembre	Septiembre	1	30-09-2022
ASEG-3	Acciones de mantenimiento y mejoramiento de las actividades asociadas al Proceso de Gestión de Riesgos en DICREP	Acciones de mantenimiento y mejoramiento de las actividades asociadas al Proceso de Gestión de Riesgos.	Proceso Gestión de Riesgos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Del 01/01/2021 al 31/12/2021	Anual	Matriz de Riesgo no representativa de los riesgos relevantes del Servicio.	1	160	Marzo	Marzo	1	15-04-2022
ASEG-4	Aseguramiento sobre operaciones financieras-contables	Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financieras-contables.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Del 01/01/2021 al 30/09/2022	Anual	Incumplimiento de normativa financiera contable	1	160	Noviembre	Noviembre	1	30-11-2022
ASEG-5	Aseguramiento de las obligaciones del artículo N°2 quater de la Ley 21.131, en el Sector Público. Al 30/01/2022	Realización de actividades asociadas a requerimientos al Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Periodo a considerar en el alcance es el segundo semestre del 2021	Semestral	Incumplimiento de las obligaciones del artículo N°2 quater de la Ley 21.131, en el Sector Público.	1	160	Enero	Enero	1	15-02-2022

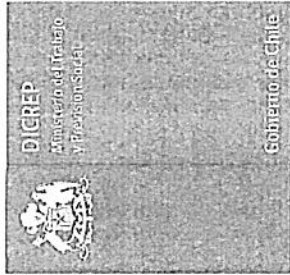


Departamento de Auditoría

ASEG-6	Aseguramiento de las obligaciones del artículo N°2 quater de la Ley 21.131, en el Sector Público Al 30/07/2022	Gubernamental (G)	Realización de actividades asociadas a requerimientos al Consejo de Auditoría Interna de Gobierno.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Período a considerar en el alcance es el primer semestre del 2022	Anual	Ineficiencia en la cobranza de la totalidad de las deudas que mantienen con la Institución, tanto entidades públicas como privadas.	1	160	Julio	Julio	1	15-08-2022
ASEG-7	Auditoría al sistema de Integridad Pública	Ministerial (M)	Evaluar el sistema de integridad según normativa definida Ord 282 de 2021 MINTRAB.	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Operaciones hasta el 31-06-2022	Anual	Sistema no operativo y sin capacidad de detección.	1	160	Agosto	Agosto	1	31-08-2022
ASEG-8	Auditoría Planificada.	Ministerial (M)	Por definir								160			1	
ASEG-9	Inversión de Excedentes Estacionales de Caja y Planificación Presupuestaria	Institucional (I)	Comprobar el cumplimiento de los controles referidos a la inversión financiera efectiva disponible para tal efecto. Verificar la correcta planificación y ejecución anual de la programación presupuestaria de las diversas actividades que el Servicio Ejecutará para el logro de sus Objetivos estratégicos.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Operaciones desde el 01-01-2022 al 31-08-2022	Anual	Error o irregularidad en las actividades de control e información sobre hechos económicos del Dpto. de Contabilidad, en el control del presupuesto, normativa sobre IVA, o retenciones de impuestos honorarios. Incumplimiento de requisitos al procesar las inversiones de excedentes estacionales de caja.	1	152	Septiembre	Septiembre	1	30-09-2022
ASEG-10	Crédito con Prenda Civil (21 Unidades de Créditos)	Institucional (I)	Comprobar de forma muestral la existencia de las especies pignoras, así como la aplicación de las diversas	Créditos - recuperación préstamos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	21 sucesales del país.	Mensual	Error o irregularidad en el otorgamiento del crédito o en alguna de las etapas posteriores al mismo.	4	2520	Marzo	Noviembre	21	31/03/2022; 30/04/2022; 31/05/2022; 30/06/2022; 31/07/2022; 31/08/2022; 30/09/2022;

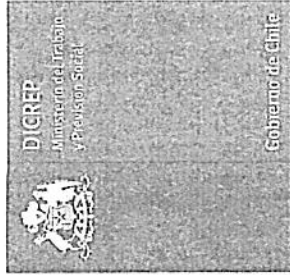


ASEG-11	Remuneraciones	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de la normativa en el proceso de remuneraciones.	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Operaciones del primer semestre del año 2022	Anual	Falla en la supervisión de los derechos y obligaciones del personal por parte del área de Recursos Humanos del Servicio.	1	160	Agosto	Agosto	1	31/10/2022; 30/11/2022; 31/12/2022
---------	----------------	-------------------	--	------------------	---------------------------------------	-----------	--	-------	--	---	-----	--------	--------	---	--



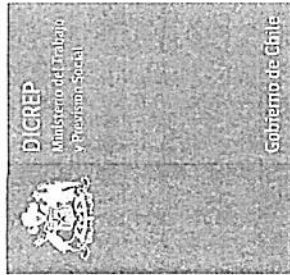
Departamento de Auditoría

ASEG-12	Sistemas Informáticos y Gobierno Digital	Institucional (I)	Examinar el grado de cumplimiento de los controles del subdpto. De Informática en cuanto a la continuidad operacional del o los sistemas que soportan el funcionamiento institucional, su soporte y resguardo de información (OCP, Gecdoc, Pyl, Etc).	Gobierno de TI - Gobierno Electrónico	Gobierno	Directa	Operaciones hasta el 31-03-2022	Anual	Inexistencia o incumplimiento de los procedimientos operacionales y de control con el objeto de mantener la continuidad operacional, soporte y resguardo de la información, como así también implementación de políticas de gobierno digital.	1	160	Abril	Abril	1	30-04-2022
ASEG-13	Gestión de RR HH, Personal, Capacitación y Licencias Médicas	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de la normativa referida a Control de asistencia, Elaboración y ejecución del Plan de Anual de Capacitación (PAC), Licencias Médicas	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Operaciones al 30/09/2022.	Anual	Incumplimiento en el proceso de Control de Personal y el Plan Anual de capacitación. Incumplimiento de proceso de Licencias Médicas	1	160	Octubre	Octubre	1	31-10-2022
ASEG-14	Seguridad de la Información y Ciberseguridad	Institucional (I)	Verificar los controles y el sistema de seguridad de la información y ciberseguridad	Gestión documental	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Operaciones al 31/05/2022.	Anual	Sistema de Seguridad de la Información y Controles de Ciberseguridad poco efectivos, sin capacidad de detección de vulnerabilidades.	1	160	Junio	Junio	1	30-06-2022
ASEG-15	Comisión Central de inventarios	Institucional (I)	Verificar un adecuado control de los bienes de uso de la Institución	Administración/mantenimiento recursos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Operaciones hasta el 30-04-2022	Anual	No contar con un adecuado control de los bienes del Servicio.	1	120	Mayo	Mayo	1	31-05-2022



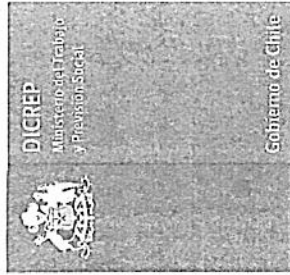
Departamento de Auditoría

ASEG-16	Control de Indicadores de Gestión: Programa de Mejoramiento de la Gestión (PMG) y Convenios de Desempeño Colectivo (CDC). Año 2021	Institucional (I)	Control del cumplimiento de PMG y CDC del año 2022.	Mejoramiento de la gestión	Gobierno	Directa	Operaciones año 2021	Anual	Incumplimiento de indicadores comprometidos	1	120	Enero	Enero	1	31-01-2022
ASEG-17	Estados Financieros de la Oficina de Bienestar	Institucional (I)	Dictaminar sobre los Estados Financieros de Bienestar al 31/12/2021, conforme a las exigencias de la Superintendencia de Seguridad Social. Adicionalmente controlar el pago de beneficios a los funcionarios	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Estados Financieros de la Oficina de Bienestar de DIGREP del ejercicio 2021.	Anual	Falta de sustentación de las partidas demostradas en los Estados Financieros de la Oficina de Bienestar al 31/12/2021.	1	120	Febrero	Febrero	1	28-02-2022
ASEG-18	Sistema de prevención de lavado de activos, delito funcionario y financiamiento del terrorismo	Institucional (I)	Verificar el adecuado cumplimiento de los procedimientos referidos al Sistema de Prevención de Lavado de Activos, Delito Funcionario y Financiamiento del Terrorismo.	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Operaciones hasta 31/10/2022	Anual	No contar con una organización interna adecuada de control de operaciones sospechosas	1	120	Abril	Abril	1	30-04-2022
ASEG-19	Control preventivo de Indicadores de Gestión: Programa de Mejoramiento de la Gestión (PMG) y Convenios de Desempeño Colectivo (CDC). Año 2022	Institucional (I)	Examen preventivo del avance de los indicadores de Gestión del año 2022, del PMG y los CDC, para impulsar su cumplimiento oportuno.	Gestión del desempeño y rendición de cuentas (accountability)	Gobierno	Directa	Grado de avance del PMG y CDC 2022. Control Preventivo a junio de 2022.	Anual	Falta o inexistencia de medios de verificación exigidos para sustentar el cumplimiento de los PMG y CDC.	1	164	Julio	Julio	1	31-07-2022



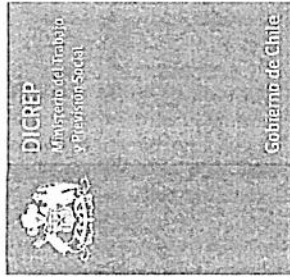
Departamento de Auditoría

ASEG-20	Control de Indicadores de Gestión: Convenios de Desempeño Directivo (CDD).	Institucional (I)	Control preventivo del avance de los indicadores de gestión de los Compromisos de Desempeño Directivo.	Gestión del desempeño y rendición de cuentas (accountability)	Gobierno	Directa	Operaciones al 30-09-2022.	Anual	Falta o inexistencia de medios de verificación exigidos para sustentar el cumplimiento de los CDD.	1	120	Octubre	Octubre	1	31-10-2022
ASEG-21	Seguridad e Higiene Laboral	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de las normativas vigentes en materia de seguridad laboral, higiene, y medio ambiente, considerando contingencia sanitaria Covid19.	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Requisitos establecidos en los siguientes cuerpos legales: Ley 16744 Normas sobre accidentes del trabajo, Ley 20422 Normas sobre igualdad de oportunidades de personas con discapacidad, DFL 1 Código del Trabajo, DS 40 Reglamento de Prevención de Riesgos Laborales, DS 54 Reglamento de Comités Paritarios, DS 594 Reglamento Condiciones Sanitarias en Lugares de Trabajo, DS 91 Normas Técnicas Eléctricas, DS 47 Ordenanza General de Urbanismo y Construcciones. Operaciones al 28/02/2022.	Anual	Incumplimiento de alguna normativa referida a la higiene y seguridad industrial que pudiera afectar a los trabajadores	1	90	Marzo	Marzo	1	31-03-2022



Departamento de Auditoría

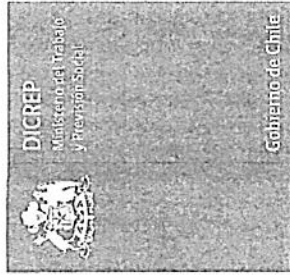
ASEG-22	Proceso Remates Fiscales y Judiciales	Institucional (I)	Verificar la correcta ejecución del proceso y sus respectivos controles.	Comercialización	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Operaciones al 30 de Abril 2022	Anual	Falta o deficiencia, en los controles asociados al proceso de Remates Fiscales y Judiciales, que permitan acotar el riesgo asociado.	1	120	Mayo	Mayo	1	31-05-2022
ASEG-23	Proceso Central de Tasaciones	Institucional (I)	Comprobar el cumplimiento de las actividades de control que debe efectuar el Dpto. de Tasaciones. Esto incluye las Vistas Inspectivas que deben efectuar los Tasadores Visitadores del Dpto. de Tasaciones y la formación de Peritos Tasadores.	Comercialización	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Operaciones al 31 de Mayo 2022	Anual	Vulneración de los procedimientos de Tasaciones. Incumplimiento de alguna de las etapas relativas a la supervisión técnica de los Tasadores de las UU CC, efectuadas por los Tasadores Visitadores del Servicio.	1	120	Junio	Junio	1	30-07-2022
ASEG-24	Central de Vigilancia	Institucional (I)	Verificar el adecuado cumplimiento de los procedimientos vigentes.	Seguridad y Control de Personas y/o Recintos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Operaciones al 28 de Febrero de 2021	Anual	Control y registro deficiente, operación del sistema y componentes no óptimos.	1	120	Enero	Enero	1	31-01-2022



Departamento de Auditoría

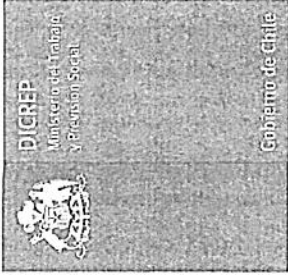
3.- Trabajos de Seguimiento

Código Trabajo de Seguimiento	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General de Trabajo	Matriz de Seguimiento	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G. O. P. C.	Tipo Relación	Frecuencia	Incluye Anexo con Compromisos Pendientes de Implementación	Cantidad de Audiciones	Horas de Auditoría	Inicio	Fin	Cantidad de Informes que se remiten al CARGG, en relación al Trabajo	Fecha estimada de Cierre del Informe
SEG-1	Seguimiento Auditoría 2021 sobre Compras Públicas	Gubernamental (G)	Aseguramiento al proceso de Compras Públicas	Compras Públicas.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, de Gestión Riesgos, Control	Indirecta	Anual	Sí	1	90	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-2	Seguimiento Auditoría 2021 Sistema de Control Interno basado en COSO III/2013	Gubernamental (G)	Aseguramiento del Sistema de Control Interno basado en COSO, 2013	Sistema de Control Interno Financiero y No Financiero.	Auditoría Interna	Gobierno, de Gestión Riesgos, Control	Directa	Anual	Sí	1	90	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-3	Seguimiento Auditoría sobre Gestión de Riesgos	Gubernamental (G)	Aseguramiento al proceso de Gestión de Riesgos	Proceso de Gestión de Riesgos.	Planificación Estratégica	Gobierno	Directa	Anual	Sí	1	90	Agosto	Agosto	1	31-08-2022
SEG-4	Seguimiento Auditoría 2021 sobre Operaciones Financiero Contable	Gubernamental (G)	Aseguramiento al proceso de Operaciones Financiero Contable.	Operaciones Financiero Contables.	Financiero	Gobierno, de Gestión Riesgos, Control	Indirecta	Anual	Sí	1	90	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-5	Seguimiento a la implementación de compromisos acumulados al 31/03/2022 con fecha expirada.	Institucional (I)	Seguimiento a los Hallazgos pendientes de implementación y en fecha expirada.	Hallazgos Pendientes de cumplimiento Unidades de Crédito y Dirección General.	Créditos recuperación préstamos	Gobierno, de Gestión Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	Sí	1	90	Marzo	Marzo	1	31-03-2022



Departamento de Auditoría

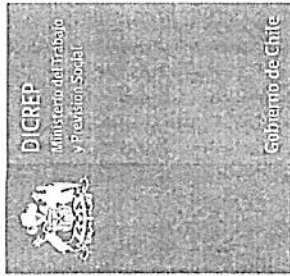
SEG-6	Seguimiento a implementación de compromisos acumulados al 31/03/2022 con fecha expirada.	Institucional (I)	Seguimiento a los Hallazgos pendientes de implementación y en fecha expirada.	Hallazgos Pendientes de cumplimiento de Unidades de Crédito y Dirección General.	Créditos recuperación préstamos	Gobierno, de Gestión Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	Sí	1	90	Junio	Junio	1	30-06-2022
SEG-7	Seguimiento a implementación de compromisos acumulados al 31/03/2022 con fecha expirada.	Institucional (I)	Seguimiento a los Hallazgos pendientes de implementación y en fecha expirada.	Hallazgos Pendientes de cumplimiento de Unidades de Crédito y Dirección General.	Créditos recuperación préstamos	Gobierno, de Gestión Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	Sí	1	90	Septiembre	Septiembre	1	30-09-2022
SEG-8	Seguimiento a implementación de compromisos acumulados al 31/03/2022 con fecha expirada.	Institucional (I)	Seguimiento a los Hallazgos pendientes de implementación y en fecha expirada.	Hallazgos Pendientes de cumplimiento de Unidades de Crédito y Dirección General.	Créditos recuperación préstamos	Gobierno, de Gestión Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	Sí	1	90	Noviembre	Noviembre	1	30-11-2022
SEG-9	Seguimiento Compromisos pendientes implementación Informe 1008/2021 CGR	Institucional (I)	Seguimiento a los Hallazgos pendientes de implementación.	Hallazgos Pendientes producto auditoría ejecutada por CGR.	Seguridad y Control de Personas y/o Recintos	Gobierno, de Gestión Riesgos, Control	Indirecta	Anual	Sí	1	90	Junio	Junio	1	31-07-2022
SEG-10	Seguimiento Por Definir CGR	Institucional (I)			Fiscalización	Gobierno, de Gestión Riesgos, Control	Indirecta	Anual	No	1	90	Junio	Junio	1	31-07-2022



Departamento de Auditoría

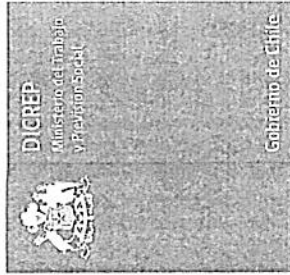
4.- Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa

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 Término
RUT-1	Reporte de quiebres de control	Gubernamental (G)	Reportar al CAIGG respecto de quiebres de control producidos en la semana.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semanal	1	78	Enero	Diciembre
RUT-2	Reporte de actividades del Departamento de Auditoría en el mes	Gubernamental (G)	Informar las actividades desarrolladas por el Departamento de Auditoría.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	78	Enero	Diciembre
RUT-3	Reporte a la Oficina de Transparencia sobre auditorías referidas a presupuesto, de la Contraloría General de la República.	Institucional (I)	Informar actividades de auditoría de C.G.R.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	1	18	Enero	Diciembre
RUT-4	Verificación del cumplimiento de las instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia en el uso de los recursos públicos.	Gubernamental (G)	Verificar cumplimiento instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia de recursos públicos.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	3	90	Enero	Diciembre
RUT-5	Reporte del Seguimiento del Plan de auditoría	Gubernamental (G)	Informar del avance del Plan de Auditoría.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	2	36	Enero	Diciembre
RUT-6	Informar propuesta de Plan Anual del Departamento de Auditoría	Gubernamental (G)	Enviar al CAIGG Plan anual del Departamento de Auditoría.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	2	120	Diciembre	Diciembre



Departamento de Auditoría

RUT-7	Formulación del Plan Estratégico de Auditoría Interna 2018-2022	Gubernamental (G)	Enviar al CAIGG Plan del Departamento de Auditoría.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	2	120	Diciembre	Diciembre
RUT-8	Compromisos de Desempeño Colectivo del Departamento de Auditoría	Institucional (I)	Ejecutar compromisos de desempeño colectivo e informar sobre avance de metas del Dpto. Auditoría.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	1	40	Enero	Diciembre
RUT-9	Informar desviaciones Plan Anual informados y/o justificados de resultados	Gubernamental (G)	Reportar al CAIGG respecto de desviaciones del Plan.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	12	Enero	Enero
RUT-10	Informar actualización de Plan estratégico y su justificación	Gubernamental (G)	Reportar al CAIGG respecto de actualización del Plan estratégico de Auditoría.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	12	Diciembre	Diciembre
RUT-11	Reportar actualización de base de datos Unidad Auditoría Interna	Gubernamental (G)	Reportar al CAIGG respecto de actualización de la base de datos Unidad de Auditoría Interna.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	12	Diciembre	Diciembre
RUT-12	Certificado en Origen	Gubernamental (G)	Certificar ante los organismos superiores acerca de la validez de la información de DICREP.	Control Interno			Anual	1	12	Enero	Enero



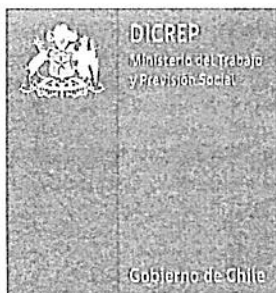
Departamento de Auditoría

RUT-13	Reuniones de coordinación de Jefaturas de Departamentos, hallazgos larga data	Institucional (I)	Ejecutar con otros Departamentos de Dicrep, reuniones de coordinación para solucionar hallazgos no subsanados de larga data.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semestral	1	20	Enero	Diciembre
RUT-14	Estudio de normativa pertinente a la labor del Dpto. Auditoría	Institucional (I)	Mantenerse actualizado respecto de la normativa que afecta al Servicio a través de las auditorías u otros procedimientos.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	6	144	Enero	Diciembre
RUT-15	Registros y archivos del Dpto. Auditoría	Institucional (I)	Mantener actualizada la información del Dpto. Auditoría, en planilla Thanatos	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	6	144	Enero	Diciembre
RUT-16	Reuniones Internas del Dpto. Auditoría; Seguimiento Hallazgos no subsanados	Institucional (I)	Analizar el estado de avance de los seguimientos por Hallazgos no subsanados.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	6	120	Enero	Diciembre
RUT-17	Reuniones de coordinación de Departamentos	Institucional (I)	Ejecutar con otros Departamentos de DICREP la coordinación de reuniones para solucionar diversos temas.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	2	50	Enero	Diciembre
RUT-18	Reuniones Comité Auditoría de DICREP	Institucional (I)	Dar a conocer al Comité diversos temas atinentes al Departamento de Auditoría.	Control Interno			Trimestral	1	40	Enero	Diciembre



Departamento de Auditoría

RUT-19	Modificación del Plan Anual de Auditoría 2022	Gubernamental (G)	Informar justificación o fundamentación de las modificaciones del Plan Anual de Auditoría año 2022.	Control Interno		Anual	1	45	Junio	Junio
RUT-20	Reuniones Comité Auditoría Ministerial	Ministerial (M)	Coordinar e informar sobre tareas de UAL.	Coordinación instancias	entre	Semestral	1	20	Enero	Diciembre
RUT-21	Reuniones en CAIGG	Gubernamental (G)	Coordinar e informar sobre tareas de UAL.	Coordinación instancias	entre	Semestral	1	12	Enero	Diciembre
RUT-22	Informes aprobados por la jefatura o Subrogante del Depto. Auditoría, con reportes de seguimiento a compromisos de auditoría (CDC)	Institucional (I)	Informar de las gestiones realizadas en por seguimiento a compromisos asumidos por las jefaturas correspondientes.	Auditoría Interna		Semestral	1	40	Enero	Diciembre



Departamento de Auditoría

2° **PUBLÍQUESE** el Plan Anual de Auditoría de DICREP para el año 2022 que se aprueba, a través de la Intranet institucional, para conocimiento de las jefaturas y funcionarios del Servicio, todos los cuales estarán obligados a prestar la colaboración que a cada uno corresponda para la adecuada ejecución de dicho Plan Anual de Auditoría.

3° **REMÍTASE** este Plan Anual de Auditoría 2022, al Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, de acuerdo al Documento Técnico N° 108 Versión 0.2, que requiere su aprobación por parte del Jefe del Servicio

ANÓTESE, COMUNÍQUESE Y ARCHÍVESE.


IVAN ZAMORA RAMÍREZ
Jefe Departamento Administrativo (S)

Lo que comunico a
Ud.



JON ANDONI ELORRIETA ABASOLO
JEFE DE SERVICIO
DIRECCIÓN GENERAL DEL CRÉDITO
PRENDARIO
FECHA: 29/12/2021 HORA:16:27:58

AVG/JTM/TDC/oms

Distribución:

JATM . Departamentos y Oficinas de la Dirección General.
Adm. de Créditos.

Unidad de Partes.



Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la ley N° 19.799

Para verificar la integridad y autenticidad de este documento ingrese el código de verificación: 955563-6259e5 en:

<https://doc.digital.gob.cl/validador/>