



APRUEBA PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA
DE LA SUBSECRETARIA DE AGRICULTURA, PARA
EL AÑO 2022.

Subsecretaría de Agricultura
FVC/JMM/VSA

SANTIAGO

29 DIC 2021

RESOLUCIÓN EXENTA N° 579

VISTO: DFL. N° 294, de 1960; lo dispuesto en el GAS.PRES. N.º 369 del 06.03.2015 para el periodo 2015-2018; lo indicado en la Resolución Exenta N°485 del 16 de noviembre de 2010, que crea la Unidad de Auditoría Interna de la Subsecretaría de Agricultura, lo señalado en la Resolución Exenta N°374 del 15 de diciembre del 2008, que establece el Estatuto de Auditoría Interna de la Subsecretaría de Agricultura y que fuera actualizado a través de la Resolución N°559 del 10 de diciembre de 2010. Plan Anual de Auditoría 2021 remitido al Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno CAIGG a través de Ord.1040 del 31 de diciembre de 2020.

CONSIDERANDO:

Que la tarea de la Unidad de Auditoría Interna está enmarcada en una política de gobierno y obedece al rol fundamental que ésta ejerce en la gestión de la Subsecretaría de Agricultura, para el cumplimiento de sus objetivos, funciones y responsabilidades; agregando valor a la organización y promoviendo el cumplimiento de normas sobre probidad, gestión de riesgos y control interno, que asegure el buen uso de los recursos públicos y eficiencia de los procesos.

Que el trabajo de auditoría se basa en una estrategia preventiva y programada, en los ámbitos gubernamental, ministerial e institucional, usando como herramienta de análisis para la posterior evaluación, la identificación de los riesgos críticos de la organización.

Que con fecha 29 de diciembre del 2021, la Jefa de la Unidad de Auditoría presenta el Plan de Auditoría para el año 2022 al Subsecretario de Agricultura, conforme a los contenidos previstos para el mismo, entregados por el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno CAIGG.

RESUELVO:

Apruébese el siguiente Plan Anual de Auditoría de la Subsecretaría de Agricultura, cuyo actual formato establecido por el organismo técnico, Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, contiene lo siguiente:

- Inicio.
- Carta Gantt
- Resumen
- 1. Trabajos de Auditoría
- 2. Trabajos de Consultoría
- 3. Trabajos de Seguimientos
- 4. Trabajos Rutinarios
- 5. Trabajos de Dirección
- 6. Resumen de Horas Estimadas
- 7. Cálculo de Horas Disponibles
- 8. Detalle de Horas de Capacitación

INICIO				
Plan Anual de Auditoría				
Ministerio	AGRICULTURA	Año planificado	2022	
Servicio	SUBSECRETARÍA DE AGRICULTURA	Versión enviada a CAIGG	01	
Servicio dependiente	SUBSECRETARÍA DE AGRICULTURA	Fecha de Emisión:	31/12/2021	
Región:	NIVEL CENTRAL	Código del Plan Anual de Auditoría:	SUBAGRI-22-v01	

Formulado Por:	Equipo Auditoría	Fecha formulación	22/12/2021
Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	Verónica Silva Atenas	Fecha revisión/validación	29/12/2021
Aprobación del Jefe Superior del Servicio	José Ignacio Pinochet	Fecha aprobación	29/12/2021

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 unica cada actividad debe ingresar todas las actividades en las 5 hojas de Actividades según lo indicado en el paso anterior y a continuación presionar el botón Generar Codigos para Actividades.		OK
PASO 5	Para completar las hojas Resumen y Resumen de horas asegurese de haber ingresado previamente todas las actividades y de generar los codigos con el paso anterior. Luego presione el botón Completar Hoja Resumen.		OK
PASO 6	Para completar automaticamente los datos de la Carta Gantt presione el botón Completar datos de Carta Gantt.		OK
PASO 7	Si requiere ingresar más datos o corregir datos ya ingresados vuelva a ejecutar desde el PASO 4	Repetir desde PASO 5	
PASO 8	Antes de enviar el archivo aprobado al CAIGG se requiere generar el Código de Identificación de su Plan de Auditoría. Asegurese de haber completado todos los datos de esta hoja. Luego presione el boton Generar Codigo de Plan.		OK

Carta Gantt

Código Trabajo	Nombre Trabajo	CARTA GANTT											
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
ASEG-1	Ley 19882 Incremento por Desempeño Colectivo	X	X										
ASEG-2	O.G. 1: Probidad											X	
ASEG-3	O.G. 2: Control Interno									X			
ASEG-4	O.G. 3: Gestión de Riesgo				X								
ASEG-5	O.G. 4: Operaciones Financiero Contable											X	
ASEG-6	O.G. 5: Solicitud CAIGG		X										
ASEG-7	O.M. 1: Objetivos de Desarrollo Sostenible 2030 ODS				X								
ASEG-8	O.M. 2: Estados Financieros EEFF							X					
ASEG-9	O.M. 3: Tecnologías de Información y Comunicaciones TIC											X	
ASEG-10	Declaración de Patrimonio e Intereses				X								
ASEG-11	Seremi N°1 Coquimbo	X											
ASEG-12	Seremi N°2 Valparaíso		X										
ASEG-13	Seremi N°3 Aysén		X										
ASEG-14	Seremi N°4 Bío-Bío					X							
ASEG-15	Seremi N°5 Los Lagos					X							
ASEG-16	Seremi N°6 Magallanes						X						
ASEG-17	Transferencias de Fondos N°1 : Avance Convenios del Periodo						X						
ASEG-18	Transferencias de Fondos N°2 : Emergencia Agrícola							X					
ASEG-19	Transferencias de Fondos N°3 : FIA							X					
ASEG-20	Transferencias de Fondos N°4 : CIREN								X				
ASEG-21	Transferencias de Fondos N°5 : FUCOA								X				
ASEG-22	Transferencias de Fondos N°6 : AGROSEGUROS								X				
ASEG-23	Transferencias de Fondos N°7 : INFOR									X			
ASEG-24	Transferencias de Fondos N°8 : CORFO FOMPRO									X			
ASEG-25	Transferencias de Fondos N°9 : DIRECON										X		
ASEG-26	Transferencias de Fondos N°10 : INIA										X		
CONS-1	Asesoría Gestión Ministerial	X	X	X	X								
CONS-2	Asesoría Control Interno					X	X	X	X	X	X	X	X
SEG-1	Seguimiento de Compromisos Mes 1	X											
SEG-2	Seguimiento de Compromisos Mes 2		X										
SEG-3	Seguimiento de Compromisos Mes 3			X									
SEG-4	Seguimiento de Compromisos Mes 4				X								
SEG-5	Seguimiento de Compromisos Mes 5					X							
SEG-6	Seguimiento de Compromisos Mes 6						X						
SEG-7	Seguimiento de Compromisos Mes 7							X					
SEG-8	Seguimiento de Compromisos Mes 8								X				
SEG-9	Seguimiento de Compromisos Mes 9									X			
SEG-10	Seguimiento de Compromisos Mes 10										X		
SEG-11	Seguimiento de Compromisos Mes 11											X	
SEG-12	Seguimiento de Compromisos Mes 12												X
SEG-13	Seguimiento Aseguramiento Compras Públicas			X									
SEG-14	Seguimiento Informe de Verificación Austeridad y Certificado Anual			X									
SEG-15	Seguimiento Aseguramiento Sistema de Control Interno			X									
SEG-16	Seguimiento Aseguramiento Operaciones Financiero Contable			X									
SEG-17	Seguimiento Agencia Chilena de Cooperación Internacional AGCID				X								
SEG-18	Seguimiento Aseguramiento Proceso de Gestión de Riesgos							X					
RUT-1	Reporte Trimestral Austeridad Recursos Públicos 4to Trim. 2021	X											
RUT-2	Reporte Trimestral Austeridad Recursos Públicos 1er Trim. 2022				X								
RUT-3	Reporte Trimestral Austeridad Recursos Públicos 2do Trim. 2022						X						
RUT-4	Reporte Trimestral Austeridad Recursos Públicos 3er Trim. 2022									X			
RUT-5	Reporte Trimestral Seguimiento del Plan Anual 4to. Trim 2021	X											
RUT-6	Reporte Trimestral Seguimiento del Plan Anual 1er. Trim 2022				X								
RUT-7	Reporte Trimestral Seguimiento del Plan Anual 2do. Trim 2022						X						
RUT-8	Reporte Trimestral Seguimiento del Plan Anual 3er. Trim 2022									X			
RUT-9	Reporte Anual Certificado en Origen		X										
RUT-10	Reporte Seguimiento Certificado en Origen Plan Mitigación							X					
RUT-11	Informes de Cierre: Diagnóstico y Plan Anual												X
RUT-12	Plan estratégico de Auditoría 2022												X
RUT-13	Reporte Resultado del Plan Anual y del Plan Estratégico de Auditoría 2021	X											
RUT-14	Modificación Plan Anual de Auditoría 2022					X							
RUT-15	Reuniones de Planificación de Auditorías			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
DIR-1	Auditoría Extraordinaria 1									X			

Resumen Plan Anual de Auditoría

Ministerio:	AGRICULTURA			Alto planificado	2022
Servicio:	SUBSECRETARÍA DE AGRICULTURA			Versión	1
Servicio dependiente	SUBSECRETARÍA DE AGRICULTURA			Fecha de Emisión:	29/12/2021
Región:	NIVEL CENTRAL			Código del Plan Anual de Auditoría:	SUBAGRI-22-V01

1.- Trabajos de Aseguramiento Priorizadas en Análisis de Riesgos

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	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	Ley 19882 Incremento por D	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de las metas de desempeño colectivo.	Legal estratégico	Convenio de Desempeño	Anual	Incumplimiento de las metas definidas y/o de los requisitos establecidos en la Ley 19.882.	3	336	Enero	Febrero	1	Abril
ASEG-2	O.G. 1: Probidad	Gubernamental (G)	Aseguramiento de Compras y Contrataciones Públicas, de acuerdo al D.L. 10	Adquisiciones y abastecimiento	Periodo 2021	Anual	Incumplimiento de los requisitos y/o plazos establecidos en la Ley 19886 de Compras Públicas.	1	96	Noviembre	Noviembre	4	Diciembre
ASEG-3	O.G. 2: Control Interno	Gubernamental (G)	Aseguramiento del Sistema de Control Interno Institucional de acuerdo al D.L. 10	Mejoramiento de la gestión	Puntos de interés de cada	Anual	Incumplimiento de los principios y/o componentes de control interno institucional.	1	96	Septiembre	Septiembre	4	Octubre
ASEG-4	O.G. 3: Gestión de Riesgo	Gubernamental (G)	Aseguramiento del Proceso de Gestión de Riesgo en cada una de sus fases.	Mejoramiento de la gestión	Fases del Proceso de Gest	Anual	Incumplimiento de las fases del Proceso de Gestión de Riesgos.	1	96	Abril	Abril	4	Julio
ASEG-5	O.G. 4: Operaciones Financieras	Gubernamental (G)	Aseguramiento operaciones financiero contables	Financiero	Periodo 2021	Anual	Incumplimiento o mala utilización de recursos públicos	1	96	Noviembre	Noviembre	4	Diciembre
ASEG-6	O.G. 5: Solitud CAIG	Gubernamental (G)	Verificar aplicación Ley 21.131, pago factura	Adquisiciones y abastecimiento	Periodo 2021	Anual	Incumplimiento Ley 21.131	1	96	Febrero	Febrero	4	Abril
ASEG-7	O.M. 1: Objetivos de Desarrollo	Ministerial (M)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos para el p	Coordinación entre inst	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Abril	Abril	4	Julio
ASEG-8	O.M. 2: Estados Financieros	Ministerial (M)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en bien	Financiero	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Julio	Julio	4	Octubre
ASEG-9	O.M. 3: Tecnologías de Información	Ministerial (M)	Verificar la eficiente ejecución de los procesos de información y comunicac	Sistemas Informáticos	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Noviembre	Noviembre	4	Diciembre
ASEG-10	Declaración de Patrimonio e	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de los procedimientos definidos para declaración d	Transferencias a/de otras	Funcionarios y plazos esta	Anual	Incumplimiento de los requisitos y/o plazos establecidos en el D.L.99 y D.L. 45 de la Ley 20.04	1	96	Abril	Abril	4	Julio
ASEG-11	Seremi N°1 Coquimbo	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en adm	Transferencias a/de otras	Fondos para gastos operac	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Enero	Enero	4	Abril
ASEG-12	Seremi N°2 Valparaíso	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en adm	Transferencias a/de otras	Fondos para gastos operac	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Febrero	Febrero	4	Abril
ASEG-13	Seremi N°3 Aysén	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en adm	Transferencias a/de otras	Fondos para gastos operac	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Febrero	Febrero	4	Abril
ASEG-14	Seremi N°4 Bio-Bío	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en adm	Transferencias a/de otras	Fondos para gastos operac	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Mayo	Mayo	4	Abril
ASEG-15	Seremi N°5 Los Lagos	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en adm	Transferencias a/de otras	Fondos para gastos operac	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Mayo	Mayo	4	Abril
ASEG-16	Seremi N°6 Magallanes	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en adm	Transferencias a/de otras	Fondos para gastos operac	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Junio	Junio	4	Abril
ASEG-17	Transferencias de Fondos N°	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras	Fondos para gastos operac	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Julio	Julio	4	Julio
ASEG-18	Transferencias de Fondos N°	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras	Periodo 2022	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Julio	Julio	4	Julio
ASEG-19	Transferencias de Fondos N°	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Julio	Julio	4	Julio
ASEG-20	Transferencias de Fondos N°	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Agosto	Agosto	4	Agosto
ASEG-21	Transferencias de Fondos N°	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Agosto	Agosto	4	Septiembre
ASEG-22	Transferencias de Fondos N°	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Agosto	Agosto	4	Septiembre
ASEG-23	Transferencias de Fondos N°	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Agosto	Agosto	4	Septiembre
ASEG-24	Transferencias de Fondos N°	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Septiembre	Septiembre	4	Octubre
ASEG-25	Transferencias de Fondos N°	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Septiembre	Septiembre	4	Octubre
ASEG-26	Transferencias de Fondos N°	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Octubre	Octubre	4	Diciembre

2.- Trabajos de Consultoría

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Objetivo General de Consultoría	Tipo de trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
CONS-1	Asesoría Gestión Ministerial	Asesorar a las autoridades en materias de Gestión Ministerial	Ministerial (M)	Mejoramiento de la gestión	Mensual	2	200	Enero	Abril	1	Mayo
CONS-2	Asesoría Control Interno	Asesorar a las autoridades en materias de Control Interno	Institucional (I)	Mejoramiento de la gestión	Mensual	3	397	Mayo	Diciembre	1	Diciembre

3.- Trabajos de Seguimiento

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Materia de Seguimiento	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Incluye anexo con Compromisos Pendientes de Implementar	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-1	Seguimiento de Compromiso	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Enero	Enero	1	Abril
SEG-2	Seguimiento de Compromiso	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Febrero	Febrero	1	Abril

SEG-3	Seguimiento de Compromiso	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI			1	40 Marzo	Marzo	1 Abril
SEG-4	Seguimiento de Compromiso	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI			1	40 Abril	Abril	1 Julio
SEG-5	Seguimiento de Compromiso	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI			1	40 Mayo	Mayo	Julio
SEG-6	Seguimiento de Compromiso	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI			1	40 Junio	Junio	Julio
SEG-7	Seguimiento de Compromiso	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI			1	40 Julio	Julio	Octubre
SEG-8	Seguimiento de Compromiso	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI			1	40 Agosto	Agosto	Octubre
SEG-9	Seguimiento de Compromiso	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI			1	40 Septiembre	Septiembre	Octubre
SEG-10	Seguimiento de Compromiso	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI			1	40 Octubre	Octubre	Diciembre
SEG-11	Seguimiento de Compromiso	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI			1	40 Noviembre	Noviembre	Diciembre
SEG-12	Seguimiento de Compromiso	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI			1	40 Diciembre	Diciembre	Diciembre
SEG-13	Seguimiento Aseguramiento	Institucional (I)	Realizar seguimiento a las observaciones de la auditoría de aseguramiento ejecutada.	Observaciones auditoría Compras Públicas	Adquisiciones y abastecimiento	Anual	NO			1	56 Marzo	Marzo	Abril
SEG-14	Seguimiento Informe de Ver	Institucional (I)	Realizar seguimiento a las observaciones de la auditoría de aseguramiento ejecutada.	Austeridad 2020 y Certificado Anual 2020	Financiero	Anual	NO			1	56 Marzo	Marzo	Abril
SEG-15	Seguimiento Aseguramiento	Institucional (I)	Realizar seguimiento a las observaciones de la auditoría de aseguramiento ejecutada.	Observaciones auditoría Control Interno Institucional.	Control de gestión	Anual	NO			1	56 Marzo	Marzo	Abril
SEG-16	Seguimiento Aseguramiento	Institucional (I)	Realizar seguimiento a las observaciones de la auditoría de aseguramiento ejecutada.	Observaciones auditoría al Proceso Financiero Contable	Financiero	Anual	NO			1	56 Marzo	Marzo	Abril
SEG-17	Seguimiento Agencia Chilena	Institucional (I)	Realizar seguimiento a las observaciones de la auditoría de aseguramiento ejecutada.	Observaciones auditoría al Proceso AGCIP	Transferencias a/de otras entidades públicas	Anual	NO			1	56 Mayo	Mayo	Julio
SEG-18	Seguimiento Aseguramiento	Institucional (I)	Realizar seguimiento a las observaciones de la auditoría de aseguramiento ejecutada.	Observaciones auditoría Proceso Gestión de Riesgos	Control de gestión	Anual	NO			1	56 Agosto	Agosto	Octubre

4.- Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino
RUT-1	Reporte Trimestral Austeridad	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1		40 Enero	Enero
RUT-2	Reporte Trimestral Austeridad	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1		40 Abril	Abril
RUT-3	Reporte Trimestral Austeridad	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1		40 Julio	Julio
RUT-4	Reporte Trimestral Austeridad	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1		40 Octubre	Octubre
RUT-5	Reporte Trimestral Seguimiento	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1		40 Enero	Enero
RUT-6	Reporte Trimestral Seguimiento	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1		40 Abril	Abril
RUT-7	Reporte Trimestral Seguimiento	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1		40 Julio	Julio
RUT-8	Reporte Trimestral Seguimiento	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1		40 Octubre	Octubre
RUT-9	Reporte Anual Certificado en	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Anual	1		40 Febrero	Febrero
RUT-10	Reporte Seguimiento Certificado	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Anual	1		40 Agosto	Agosto

RUT-11	Informes de Cierre: Diagnóstico	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Anual	1		40	Diciembre	Diciembre
RUT-12	Plan estratégico de Auditoría	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Anual	1		40	Diciembre	Diciembre
RUT-13	Reporte Resultado Plan Anual	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Anual	1		40	Enero	Enero
RUT-14	Modificación Plan Anual de	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Anual	1		40	Junio	Junio
RUT-15	Reuniones de Planificación de	Institucional (I)	Reportar al Jefe de Servicio las Reuniones de Planificación de Auditoría realizadas.	Mejoramiento de la gestión	Mensual	10		40	Marzo	Diciembre

5.- Trabajos Solicitados por la Dirección										
Código Trabajo	Nombre Trabajo	Clasificación del Trabajo	Tipo de trabajo	Objetivo General de Auditoría	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Fecha estimada de envío del Informe
DIR-1	Auditoría Extraordinaria 1	Aseguramiento	Institucional	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	96 N.A.	N.A.

6.- Resumen de horas estimadas			
Cantidad Horas disponibles año 2022	4888		
Horas estimadas para Capacitación	48		
Horas estimadas para Trabajos planificados	4888		
Horas estimadas para Trabajos no planificados	0		

Formulado Por:	Equipo Auditoría	Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	Verónica Silva Atenas	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	José Ignacio Pinochet
Fecha	29/12/2021	Fecha	29/12/2021	Fecha	29/12/2021

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	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAUGG, asociados al Trabajo	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	Ley 19882 Incremento por Desempeño Colectivo	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de las metas de desempeño colectivo.	Legal estratégico	Convenio de Desempeño Colectivo	Anual	Incumplimiento de las metas definidas y/o de los requisitos establecidos en la Ley	3	336	Enero	Febrero	1	Abril
ASEG-2	O.G. 1: Probiidad	Gubernamental (G)	Aseguramiento de Compras y Contrataciones Públicas, de acuerdo al D.T. 102	Adquisiciones y abastecimiento	Periodo 2021	Anual	Incumplimiento de los requisitos y/o plazos establecidos en la Ley 19886 de Compras	1	96	Noviembre	Noviembre	4	Diciembre
ASEG-3	O.G. 2: Control Interno	Gubernamental (G)	Institución de acuerdo al D.T. 103	Mejoramiento de la gestión	Puntos de interés de cada uno de los principios que integran los componentes de Control Interno	Anual	Incumplimiento de los principios y/o componentes de control interno	1	96	Septiembre	Septiembre	4	Octubre
ASEG-4	O.G. 3: Gestión de Riesgo	Gubernamental (G)	Aseguramiento del Proceso de Gestión de Riesgo en cada una de sus fases.	Mejoramiento de la gestión	Fases del Proceso de Gestión de Riesgos D.T. 71.	Anual	Incumplimiento de las fases del Proceso de Gestión de Riesgos.	1	96	Abril	Abril	4	Julio
ASEG-5	O.G. 4: Operaciones Financiero Contable	Gubernamental (G)	Aseguramiento operaciones financiero contables	Financiero	Periodo 2021	Anual	Ineficiencia o mala utilización de recursos públicos	1	96	Noviembre	Noviembre	4	Diciembre
ASEG-6	O.G. 5: Solicitud CAUGG	Gubernamental (G)	Verificar aplicación Ley 21.131 pago factura	Adquisiciones y abastecimiento	Periodo 2021	Anual	Incumplimiento Ley 21.131	1	96	Febrero	Febrero	4	Abril
ASEG-7	O.M. 1: Objetivos de Desarrollo Sostenible 2030 ODS	Ministerial (M)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos para el pago de servicios de terceros.	Coordinación entre Instancias	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Abril	Abril	4	Julio
ASEG-8	O.M. 2: Estados Financieros EEFF	Ministerial (M)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en bienes de activos.	Financiero	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Julio	Julio	4	Octubre
ASEG-9	O.M. 3: Tecnologías de Información y Comunicaciones TIC	Ministerial (M)	Verificar la eficiente ejecución de los procesos de información y comunicaciones.	Sistemas Informáticos	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la ejecución de los procesos de información y comunicaciones.	1	96	Noviembre	Noviembre	4	Diciembre
ASEG-10	Declaración de Patrimonio e Intereses	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de los procedimientos definidos para declaración de intereses y patrimonio, en el marco de los recursos en administración como del gasto operacional.	Sistemas de Información Administrativa	Funcionarios y plazos establecidos en el D.L.99 y D.L. 45 de la Ley 20.088.	Anual	Incumplimiento de los requisitos y/o plazos establecidos en el D.L.99 y D.L. 45 de la Ley	1	96	Abril	Abril	4	Julio
ASEG-11	Seremi N°1 Coquimbo	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en administración como del gasto operacional.	Transferencias a/de otras entidades	Fondos para gastos operacional y para programas recibidos en administración de terceros.	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Enero	Enero	4	Abril
ASEG-12	Seremi N°2 Valparaíso	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en administración como del gasto operacional.	Transferencias a/de otras entidades	Fondos para gastos operacional y para programas recibidos en administración de terceros.	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Febrero	Febrero	4	Abril
ASEG-13	Seremi N°3 Aysén	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en administración como del gasto operacional.	Transferencias a/de otras entidades	Fondos para gastos operacional y para programas recibidos en administración de terceros.	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Febrero	Febrero	4	Abril
ASEG-14	Seremi N°4 Bío-Bío	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en administración como del gasto operacional.	Transferencias a/de otras entidades	Fondos para gastos operacional y para programas recibidos en administración de terceros.	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Mayo	Mayo	4	Julio
ASEG-15	Seremi N°5 Los Lagos	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en administración como del gasto operacional.	Transferencias a/de otras entidades	Fondos para gastos operacional y para programas recibidos en administración de terceros.	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Mayo	Mayo	4	Julio
ASEG-16	Seremi N°6 Magallanes	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos en administración como del gasto operacional.	Transferencias a/de otras entidades	Fondos para gastos operacional y para programas recibidos en administración de terceros.	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Junio	Junio	4	Abril
ASEG-17	Transferencias de Fondos N°1 : Avance Convenios del Periodo	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras entidades	Fondos para gastos operacional y para programas recibidos en administración de terceros.	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Junio	Junio	4	Julio
ASEG-18	Transferencias de Fondos N°2 : Emergencia Agrícola	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras entidades	Periodo 2022	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Julio	Julio	4	Julio
ASEG-19	Transferencias de Fondos N°3 : FIA	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras entidades	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Julio	Julio	4	Agosto
ASEG-20	Transferencias de Fondos N°4 : OREN	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras entidades	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Agosto	Agosto	4	Septiembre
ASEG-21	Transferencias de Fondos N°5 : FUOJA	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras entidades	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Agosto	Agosto	4	Septiembre
ASEG-22	Transferencias de Fondos N°6 : AGROSEGUROS	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras entidades	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Agosto	Agosto	4	Octubre
ASEG-23	Transferencias de Fondos N°7 : INFOR	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras entidades	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Septiembre	Septiembre	4	Octubre
ASEG-24	Transferencias de Fondos N°8 : CORFO FOMPRO	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras entidades	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Septiembre	Septiembre	4	Diciembre
ASEG-25	Transferencias de Fondos N°9 : DIRECON	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras entidades	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Octubre	Octubre	4	Diciembre
ASEG-26	Transferencias de Fondos N°10 : INIA	Institucional (I)	Verificar la integridad y pertinencia en la aplicación de los recursos.	Transferencias a/de otras entidades	Periodo 2021	Anual	Deficiencia en la integridad y/o pertinencia en la aplicación de los recursos.	1	96	Octubre	Octubre	4	Diciembre
									2736				

2.- Trabajos de Consultoría

Codigo trabajo consultoria	Nombre del Trabajo	Objetivo General del Trabajo de Consultoría	Tipo de Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	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
CONS-1	Asesoría Gestión Ministerial	Asesorar a las autoridades en materias de Gestión Ministerial	Ministerial (M)	Mejoramiento de la gestión	Mensual	2	200	Enero	Abril	1	1 Mayo
CONS-2	Asesoría Control Interno	Asesorar a las autoridades en materias de Control Interno	Institucional (I)	Mejoramiento de la gestión	Mensual	2	392	Junio	Diciembre	1	1 Diciembre
							592				

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	Frecuencia	Incluye anexo con Compromisos Pendientes de Implementar	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de informes que se remitirán al CAGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-1	Seguimiento de Compromisos Mes 1	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Enero	Enero	1	1 Abril
SEG-2	Seguimiento de Compromisos Mes 2	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Febrero	Febrero	1	1 Abril
SEG-3	Seguimiento de Compromisos Mes 3	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Marzo	Marzo	1	1 Abril
SEG-4	Seguimiento de Compromisos Mes 4	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Abril	Abril	1	1 Julio
SEG-5	Seguimiento de Compromisos Mes 5	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Mayo	Mayo	1	Julio
SEG-6	Seguimiento de Compromisos Mes 6	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Junio	Junio	1	Julio
SEG-7	Seguimiento de Compromisos Mes 7	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Julio	Julio	1	Octubre
SEG-8	Seguimiento de Compromisos Mes 8	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Agosto	Agosto	1	Octubre
SEG-9	Seguimiento de Compromisos Mes 9	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Septiembre	Septiembre	1	Octubre
SEG-10	Seguimiento de Compromisos Mes 10	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Octubre	Octubre	1	Diciembre
SEG-11	Seguimiento de Compromisos Mes 11	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Noviembre	Noviembre	1	Diciembre
SEG-12	Seguimiento de Compromisos Mes 12	Institucional (I)	Realizar seguimiento a los compromisos suscritos por los auditados, derivados de las recomendaciones a las observaciones impartidas por auditoría.	Compromisos de auditoría y medios de verificación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Mensual	SI	1	40	Diciembre	Diciembre	1	Diciembre
SEG-13	Seguimiento Aseguramiento Compras Públicas	Institucional (I)	Realizar seguimiento a las observaciones de la auditoría de aseguramiento ejecutada.	Observaciones auditoría Compras Públicas	Adquisiciones y abastecimiento	Anual	NO	1	56	Marzo	Marzo	1	Abril
SEG-14	Seguimiento Informe de Verificación Austeridad 2020 y Certificado Anual 2020	Institucional (I)	Realizar seguimiento a las observaciones de la auditoría de aseguramiento ejecutada.	Austeridad 2020 y Certificado Anual 2020	Financiero	Anual	NO	1	56	Marzo	Marzo	1	Abril
SEG-15	Seguimiento Aseguramiento Sistema de Control Interno	Institucional (I)	Realizar seguimiento a las observaciones de la auditoría de aseguramiento ejecutada.	Observaciones auditoría Control interno Institucional.	Control de gestión	Anual	NO	1	56	Marzo	Marzo	1	Abril
SEG-16	Seguimiento Aseguramiento Operaciones Financiero Contable 2019	Institucional (I)	Realizar seguimiento a las observaciones de la auditoría de aseguramiento ejecutada.	Observaciones auditoría al Proceso Financiero Contable	Financiero	Anual	NO	1	56	Marzo	Marzo	1	Abril
SEG-17	Seguimiento Agencia Chilena de Cooperación Internacional AGCID	Institucional (I)	Realizar seguimiento a las observaciones de la auditoría de aseguramiento ejecutada.	Observaciones auditoría al Proceso AGCID	Transferencias a/de otras entidades públicas	Anual	NO	1	56	Mayo	Mayo	1	Julio
SEG-18	Seguimiento Aseguramiento Proceso de Gestión de Riesgos	Institucional (I)	Realizar seguimiento a las observaciones de la auditoría de aseguramiento ejecutada.	Observaciones auditoría Proceso Gestión de Riesgos	Control de gestión	Anual	NO	1	56	Agosto	Agosto	1	Octubre

4.- Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa

Codigo Trabajo Rutinario	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Terminio
RUT-1	Reporte Trimestral Austeridad Recursos Públicos 4to Trim. 2020	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1	40	Enero	Enero
RUT-2	Reporte Trimestral Austeridad Recursos Públicos 1er Trim. 2020	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1	40	Abril	Abril
RUT-3	Reporte Trimestral Austeridad Recursos Públicos 2do Trim. 2020	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1	40	Julio	Julio
RUT-4	Reporte Trimestral Austeridad Recursos Públicos 3er Trim. 2020	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1	40	Octubre	Octubre
RUT-5	Reporte Trimestral Seguimiento del Plan Anual 4to. Trim 2019	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1	40	Enero	Enero
RUT-6	Reporte Trimestral Seguimiento del Plan Anual 1er. Trim 2020	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1	40	Abril	Abril
RUT-7	Reporte Trimestral Seguimiento del Plan Anual 2do. Trim 2020	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1	40	Julio	Julio
RUT-8	Reporte Trimestral Seguimiento del Plan Anual 3er. Trim 2020	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Trimestral	1	40	Octubre	Octubre
RUT-9	Reporte Anual Certificado en Origen	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Anual	1	40	Febrero	Febrero
RUT-10	Reporte Seguimiento Certificado en Origen Plan Mitigación	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Anual	1	40	Agosto	Agosto
RUT-11	Informes de Cierre: Diagnóstico y Plan Anual	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Anual	1	40	Diciembre	Diciembre
RUT-12	Plan estratégico de Auditoría 2021	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Anual	1	40	Diciembre	Diciembre
RUT-13	Reporte Resultado Plan Anual y Plan Estratégico de Auditoría 2019	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Anual	1	40	Enero	Enero
RUT-14	Modificación Plan Anual de Auditoría	Institucional (I)	Reportar al Organismo Técnico requerimientos sobre gestión de auditoría y materias de control.	Mejoramiento de la gestión	Anual	1	40	Junio	Junio
RUT-15	Reuniones de Planificación de Auditoría	Institucional (I)	Reportar al Jefe de Servicio las Reuniones de Planificación de Audfitoría realizadas.	Mejoramiento de la gestión	Mensual	10	40	Marzo	Diciembre

5.- Trabajos Solicitados por el Jefe de Servicio

Codigo Trabajo Solicitado	Nombre del Trabajo	Clasificación del trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General de Auditoría	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales (en caso que trabajo sea de Aseguramiento	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Terminio	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
DIR-1	Auditoría Extraordinaria 1	Aseguramiento	Institucional	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	96	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.
									96				

Cálculo de Horas Disponibles

Cálculo de días disponibles	
Número de Funcionarios de la Unidad de Auditoría Interna	3
Total de días hábiles del año planificado	251
Total días hábiles de la Unidad de Auditoría Interna	753

Estimación de días no considerados en la planificación	
Total días de Feriados legales del equipo de auditoría	82
Total días de Permisos administrativos	18
Total de otros días no clasificados	12
Total días de reuniones	30
Total días no considerados en la planificación anual	142

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)	611
Total de horas disponibles año 20XX (Total días disponibles x número promedio de horas)	4.888
Total horas disponibles proyectadas por mes (Total horas disponibles año planificado /12)	407

Nota: considerar en el cálculo al Jefe de la Unidad

Total de horas estimadas para Capacitaciones año planificado					48		
Nombre Actividad Capacitación	Proveedor Capacitación (CAIGG-CGR- Otros)	Proveedor otro proveedor	Número de participantes	Horas Actividad	Horas totales		
Por definir	OTROS		1	24	24		
Por definir	OTROS		1	24	24		
					48		

6.- Estimación de Horas Totales Disponibles

Cantidad Horas disponibles año 201X	4888
Total Horas definidas en Trabajos de aseguramiento	2736
Total Horas definidas en Trabajos de consultoría	592
Total Horas definidas en Trabajos de seguimiento	816
Total Horas definidas en Trabajos rutinarios	600
Total Horas definidas en Trabajos solicitados por la Dirección	96
Horas estimadas capacitación	48
Horas estimadas para Trabajos planificados	4888
Horas estimadas para Trabajos no planificados	0

RELACIÓN ENTRE LOS TRABAJOS DE ASEGURAMIENTO Y DE CONSULTORÍA CONTENIDOS EN EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Y LOS COMPONENTES, PRINCIPIOS Y OBJETIVOS DEL MARCO COSO 2013

RELACIÓN ENTRE EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2022 Y EL MARCO COSO 2013										
MARCO COSO 2013			PLAN ANUAL AUDITORÍA							
Componentes	Principios	Objetivos de COSO 2013				Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo Trabajo		
		I	O	C						
Entorno de Control	1.- Compromiso con la integridad y los valores éticos	X	X	X	ASEG-01	Ley 19882 Incremento por Desempeño Colectivo	Gubernamental (G)			
	2.- Independencia de la dirección y supervisión de control interno	X	X	X	ASEG-02	O.G. 1: Probidad	Gubernamental (G)			
	3.- Estructuras, líneas de reporte y niveles de autoridad y responsabilidad	X	X	X	ASEG-03	O.G. 2: Control Interno	Gubernamental (G)			
	4.- Atraer, desarrollar y retener a profesionales competentes	X	X	X	ASEG-04	O.G. 3: Gestión de Riesgo	Gubernamental (G)			
	5.- Definir responsabilidades de las personas a nivel de control interno	X	X	X	ASEG-05	O.G. 4: Operaciones Financiero Contable	Gubernamental (G)			
Evaluación de Riesgos	6.- Definir objetivos claros para permitir la identificación y evaluación de los riesgos	X	X	X	ASEG-06	O.G. 5: Sollicitud CAIGG	Gubernamental (G)			
	7.- Identificar riesgos en todos los niveles de la entidad y los analiza	X	X	X	ASEG-07	O.M. 1: Objetivos de Desarrollo Sostenible 2030 ODS	Ministerial (M)			
	8.- Considerar la probabilidad de fraude al evaluar los riesgos	X	X	X	ASEG-08	O.M. 2: Estados Financieros EEFF	Ministerial (M)			
	9.- Identificar y evaluar los cambios significativos del control interno.	X	X	X	ASEG-09	O.M. 3: Tecnologías de Información y Comunicaciones TIC	Ministerial (M)			
Actividades de Control	10.- definir y desarrollar actividades de control que mitiguen los riesgos hasta niveles aceptables	X	X	X	ASEG-10	Declaración de Intereses y Patrimonio	Institucional (I)			
	11.- Definir y desarrollar actividades de control a nivel de entidad sobre la tecnología	X	X	X	ASEG-11 A ASEG 16	Transferencias a/de otras entidades públicas	Institucional (I)			
	12.- Desplegar las actividades de control a través de políticas y procedimientos	X	X	X	ASEG-17 A ASEG 26	Transferencias a/de otras entidades públicas	Institucional (I)			
	13.- Obtener o generar y utilizar información relevante y de calidad	X	X	X	RUT-01 - RUT -08	Reportes Trimestrales de Austeridad y Ejecución del Plan	Institucional (I)			
Información y Comunicación	14.- Comunicar la información internamente, incluidos los objetivos y responsabilidades que son necesarios	X	X	X	RUT-9 - RUT -10	Reporte Anual Certificado en Origen	Institucional (I)			
	15.- Comunicar con las partes interesadas externas los aspectos clave	X	X	X	RUT-11- RUT 15	Reportes de Planificación de Auditoría	Institucional (I)			
Actividades de Supervisión	16.- Seleccionar, desarrollar y realizar evaluaciones continuas y/o independientes	X	X	X	SEG-01 - SEG-07	Seguimiento de Compromisos Mensual	Institucional (I)			
	17.- Evaluar y comunicar las deficiencias de forma oportuna a las partes responsables de medidas correctivas	X	X	X	SEG-08 - SEG-11	Seguimiento del Aseguramiento	Institucional (I)			
Relación cuantitativa del Plan Anual de Auditoría con los Objetivos de COSO 2013		17	17	17	100%					
Relación porcentual del Plan Anual de Auditoría con los Objetivos de COSO 2013		100%	100%	100%	100%					

Cumplido lo estipulado en los puntos anteriores, la responsabilidad de los auditores internos estará limitada a la correcta comunicación de los resultados en sus informes al Subsecretario de Agricultura, y al seguimiento de los compromisos derivados de sus recomendaciones.

ANÓTESE Y COMUNIQUESE.



JOSÉ IGNACIO PINOCHET OLAVE
SUBSECRETARIO DE AGRICULTURA