

**APRUEBA PLAN DE AUDITORÍA  
INTERNA AÑO 2022. /**

**RESOLUCIÓN EXENTA N° 2.522 /**

**SANTIAGO, 28 de diciembre de 2021**

**VISTOS:**

Lo dispuesto en el Decreto Ley N°1.762, de 1977, que creó la Subsecretaría de Telecomunicaciones; el Decreto Ley N° 1.028, de 1975, sobre atribuciones de los Subsecretarios de Estado; la Ley N° 18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales de la Administración del Estado, el Decreto Supremo N° 66, de 2018, del Ministerio de Transporte y Telecomunicaciones que designa Subsecretaria de Telecomunicaciones; la Resolución N° 7, de 2019, de la Contraloría General de la República, que Fija Normas sobre Exención del Trámite de Toma de Razón;

**CONSIDERANDO:**

1. Que, dentro de las instrucciones recibidas desde el Consejo de Auditoría General de Gobierno para el año 2021, se establece la generación de un plan anual de auditoría que incorpore el desarrollo de trabajos que contemplen Objetivos Gubernamentales, Objetivos Ministeriales y Objetivos Institucionales para la respectiva anualidad, el cual deberá remitirse al CAIGG conforme a los plazos establecidos por dicho organismo.

2. Que, en la generación del mencionado plan se han seguido las instrucciones del mencionado Consejo, aplicando los documentos técnicos, desarrollados para este efecto.

3. Que, atendido lo expuesto y en uso de mis facultades;

**RESUELVO:**

Apruébese el siguiente Plan de Auditoría para el año 2022, de la Subsecretaría de Telecomunicaciones:

| Código del Trabajo de Auditoría | Nombre del Trabajo   | Tipo de Trabajo   | Objetivo de Auditoría General del Trabajo   | Proceso Transversal en el Estado                           | Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo. | Fecha estimada de envío del Informe |
|---------------------------------|--|-------------------|---|--|---|-------------------------------------|
| ASEG-1                          | Objetivo Gubernamental N°1: Actividades asociadas a la Probidad Administrativa.  | Gubernamental (G) | Aseguramiento al Proceso de Compras públicas  | Adquisiciones y abastecimiento                             | 1   | 30/11/2022                          |
| ASEG-2                          | Objetivo Gubernamental N°2: Evaluación de los sistemas de Control Interno, ponderando las observaciones y recomendaciones de la Contraloría General de la República y Auditoría Interna. | Gubernamental (G) | Aseguramiento del sistema de control interno de Organizaciones Gubernamentales basado en el Marco Integrado de Control interno COSO III, Versión 2013 | Control Interno  | 1   | 30/09/2022                          |
| ASEG-3                          | Objetivo Gubernamental N°3: Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al proceso de gestión de riesgos  | Gubernamental (G) | Aseguramiento al proceso de gestión de riesgos  | Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos | 1   | 15/04/2022                          |
| ASEG-4                          | Objetivo Gubernamental N°4: Actividad de Aseguramiento   | Gubernamental (G) | Verificar el cumplimiento de las instrucciones  | Control Interno  | 1   | 30/11/2022                          |
| ASEG-5                          | Auditoría al Balance 2021 de la Subsecretaría de Telecomunicaciones  | Ministerial (M)   | Emitir una opinión respecto de la racionalidad del Balance al 31-12-21 en todos sus aspectos significativos   | Financiero   | 1   | 15/03/2022                          |
| ASEG-6                          | Auditoría al proceso de Transferencias Corrientes y de Capital (Parte I)   | Ministerial (M)   | Los establecidos en el programa entregado por Auditoría Ministerial.  | Financiero   | 1   | 16/05/2022                          |
| ASEG-7                          | Auditoría al proceso de Transferencias Corrientes y de Capital (Parte II)  | Ministerial (M)   | Los establecidos en el programa entregado por Auditoría Ministerial.  | Financiero   | 1   | 22/08/2022                          |
| ASEG-8                          | Auditoría al Traspaso de Gobierno (Revisión Preliminar)  | Ministerial (M)   | Los establecidos en el programa entregado por Auditoría Ministerial.  | Coordinación entre instancias                              | 1   | 01/02/2022                          |
| ASEG-9                          | Auditoría al Traspaso de Gobierno (Versión Final)  | Ministerial (M)   | Los establecidos en el programa entregado por Auditoría Ministerial.  | Coordinación entre instancias                              | 1   | 04/03/2022                          |
| ASEG-10                         | Auditoría al cumplimiento de contratos y/u obligaciones de los concursos de fibra óptica nacional(FDT) y concurso de espectro 5G.  | Ministerial (M)   | Los establecidos en Ord. 30308 de 2021 del Ministerio de Transportes y Telecomunicaciones   | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos                | 1   | 30/09/2022                          |
| ASEG-11                         | Auditoría al cumplimiento de las metas definidas en el Convenio por Desempeño Colectivo y las comprometidas en el PMG, año 2022 (Parte 1)  | Institucional (I) | Verificar el grado de avance de las metas del CDC y PMG 2022, detectando oportunamente posibles desviaciones en su cumplimiento                       | Control Interno  | 1   | 30/06/2022                          |
| ASEG-12                         | Auditoría al cumplimiento de las metas definidas en el Convenio por Desempeño Colectivo y las comprometidas en el PMG, año 2022 (Parte 2)  | Institucional (I) | Verificar el grado de avance de las metas del CDC y PMG 2022, detectando oportunamente posibles desviaciones en su cumplimiento                       | Control Interno  | 1   | 31/10/2022                          |
| ASEG-13                         | Auditoría al seguimiento a la implementación de proyectos.   | Institucional (I) | Evaluar los mecanismos de control aplicados para el seguimiento de los proyectos en desarrollo  | Control Interno  | 1   | 31/07/2022                          |
| ASEG-14                         | Auditoría a la recepción de obras de proyectos del FDT.  | Institucional (I) | Analizar el proceso de recepciones de obra a los proyectos desarrollados por el FDT   | Control Interno  | 1   | 20/12/2022                          |
| ASEG-15                         | Auditoría a la preparación de la información para el cálculo de remuneraciones   | Institucional (I) | Obtener una evaluación general del proceso de levantamiento de información para el cálculo de remuneraciones  | Financiero   | 1   | 31/07/2022                          |
| ASEG-16                         | Auditoría al otorgamiento de concesiones de radiodifusión sonora   | Institucional (I) | Evaluar los procesos y controles aplicados en los concursos de radiodifusión sonora   | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos                | 1   | 31/10/2022                          |

| Codigo Trabajo de Seguimiento | Nombre del Trabajo  | Tipo de Trabajo   | Objetivo de Auditoría General del Trabajo  | Proceso Transversal en el Estado       | Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo. | Fecha estimada de envío del Informe |
|-------------------------------|---|-------------------|--|--|---|-------------------------------------|
| SEG-1                         | Objetivo Gubernamental N°1: Aseguramiento al Poces de Compras Públicas. Informe de seguimiento Auditoría 2021.  | Gubernamental (G) | Verificar el grado de cumplimiento de los compromisos asumidos con motivo de la auditoría. | Adquisiciones y abastecimiento         | 1   | 31/03/2022                          |
| SEG-2                         | Objetivo Gubernamental N°2: Evaluación de los sistemas de Control Interno, ponderando las observaciones y recomendaciones de la Contraloría General de la República y Auditoría Interna. Informe de seguimiento a la Auditoría año 2021 | Gubernamental (G) | Verificar el grado de cumplimiento de los compromisos asumidos con motivo de la auditoría. | Control Interno                        | 1   | 31/03/2022                          |
| SEG-3                         | Objetivo Gubernamental N°3: Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al PGR   | Gubernamental (G) | Verificar el grado de cumplimiento de los compromisos asumidos con motivo de la auditoría. | Control Interno                        | 1   | 31/08/2022                          |
| SEG-4                         | Objetivo Gubernamental N°1: Verificación del cumplimiento de las instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia en el uso de los recursos públicos   | Gubernamental (G) | Seguimiento del informe de verificación 2021 y Certificado anual                           | Administración/ mantenimiento recursos | 1   | 31/03/2022                          |
| SEG-5                         | Objetivo Gubernamental N°4: Informe de seguimiento  | Gubernamental (G) | Seguimiento informe de Auditoría 2021  | Administración/ mantenimiento recursos | 1   | 31/03/2022                          |
| SEG-6                         | VI. Planificación de auditoría Interna  | Gubernamental (G) | Seguimiento trimestral plan de auditoría 2022  | Auditoría Interna                      | 1   | 10/01/2022                          |
| SEG-7                         | Seguimiento compromisos emanados de informes de auditoría interna y de CGR  | Gubernamental (G) | Seguimiento mensual de compromisos   | Auditoría Interna                      | 1   | 31/12/2022                          |

| Codigo Trabajo Rutinario | Nombre del Trabajo  | Tipo de Trabajo   | Objetivo de Auditoría General del Trabajo   | Proceso Transversal en el Estado      | Cantidad de Auditores | Mes Inicio | Mes Termino |
|--------------------------|---|-------------------|---|---------------------------------------|-----------------------|------------|-------------|
| RUT-1                    | Objetivo Gubernamental N°1: Verificación del cumplimiento de las instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia en el uso de los recursos públicos       | Gubernamental (G) | Verificar el cumplimiento de las instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia en el uso de los recursos públicos | Administración/mantenimiento recursos | 1                     | Enero      | Diciembre   |
| RUT-2                    | Objetivo Gubernamental N°4: Planillas de Reporte asociadas a Acciones de Aseguramiento  | Gubernamental (G) | Informar estado trimestral del comportamiento del servicio en estos conceptos.  | Administración/mantenimiento recursos | 1                     | Enero      | Diciembre   |
| RUT-3                    | Objetivo Gubernamental N°3: Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al proceso de gestión de riesgos - Matriz                        | Gubernamental (G) | Informe de Matriz de Riesgos abreviada 2021   | Proceso Gestión de Riesgos            | 1                     | Noviembre  | Noviembre   |
| RUT-4                    | Objetivo Gubernamental N°3: Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al proceso de gestión de riesgos - Matriz abreviada              | Gubernamental (G) | Informe de Ranking de Riesgos incluidos en la Matriz abreviada 2021   | Proceso Gestión de Riesgos            | 1                     | Noviembre  | Noviembre   |
| RUT-5                    | Objetivo Gubernamental N°3: Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al proceso de gestión de riesgos - Universo de riesgos           | Gubernamental (G) | Informe de Universo de Riesgos identificados por el servicio 2021   | Proceso Gestión de Riesgos            | 1                     | Noviembre  | Noviembre   |
| RUT-6                    | Objetivo Gubernamental N°3: Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al proceso de gestión de riesgos - Pla de Tratamiento            | Gubernamental (G) | Informe plan de Tratamiento de Riesgos 2021   | Proceso Gestión de Riesgos            | 1                     | Diciembre  | Diciembre   |
| RUT-7                    | Objetivo Gubernamental N°3: Acciones de mantención y mejoramiento de las actividades asociadas al proceso de gestión de riesgos - Monitoreo Plan de Tratamiento | Gubernamental (G) | Informe de monitoreo del Plan de Tratamiento 2020   | Proceso Gestión de Riesgos            | 1                     | Septiembre | Septiembre  |
| RUT-8                    | Planificación de auditoría Interna - Plan 2021  | Gubernamental (G) | Plan de auditoría interna 2022  | Auditoría Interna                     | 1                     | Diciembre  | Diciembre   |
| RUT-9                    | Planificación de auditoría Interna - Pla Estratégico  | Gubernamental (G) | Plan estratégico de auditoría interna   | Auditoría Interna                     | 1                     | Diciembre  | Diciembre   |
| RUT-10                   | Base de datos de la Unidad de Auditoría Interna   | Gubernamental (G) | Actualizar Base de Datos de la Unidad   | Auditoría Interna                     | 1                     | Diciembre  | Diciembre   |
| RUT-11                   | Reporte mensual de actividades desarrolladas por la Unidad de Auditoría Interna   | Gubernamental (G) | Informar al Consejo las actividades desarrolladas por la Unidad   | Auditoría Interna                     | 1                     | Enero      | Diciembre   |

|        |  |                   |   |                 |   |         |        |
|--------|--|-------------------|---|-----------------|---|---------|--------|
| RUT-12 | Aseguramiento de las Obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público | Gubernamental (G) | Realizar una evaluación sobre la efectividad de los controles asociados al cumplimiento del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 y de las instrucciones que a este respecto ha dictado DIPRES. | Control Interno | 2 | Febrero | Agosto |
| RUT-13 | Certificado en Origen Anual  | Gubernamental (G) | Certificado en Origen y Plan de Mitigación si correspondiera  | Control Interno | 1 | Febrero | Agosto |

ANÓTESE Y ARCHÍVESE.



*[Handwritten signature]*  
**FRANCISCO MORENO GUZMÁN**  
**SUBSECRETARIO DE TELECOMUNICACIONES**

*[Handwritten initials]*  
 ELC/MMG  
**DISTRIBUCIÓN**  
 ➤ Gabinete.