



APRUEBA PLAN ANUAL AUDITORIA INTERNA  
DE LA SUBSECRETARÍA DE RELACIONES  
ECONÓMICAS INTERNACIONALES 2022

SANTIAGO, 14 de enero de 2022

**EXENTA N° J-09**

**VISTO:**

Lo dispuesto en los artículos 2°, 3°, 5°, 11, 13, 24 y 61 del Decreto con Fuerza de Ley del Ministerio Secretaría General de la Presidencia N° 1/19.653 de 2000, que fija el texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley N°18.575; la Ley N°21.080 que Modifica Diversos Cuerpos Legales con el Objeto de Modernizar el Ministerio de Relaciones Exteriores; el Decreto Supremo N° 12 de 1997, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia, que crea el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno; el Decreto Supremo N° 86 de 2019, del Ministerio de Relaciones Exteriores; la Resolución Exenta N°2 de 2019, de la Subsecretaría de Relaciones Económicas Internacionales; el Memorándum N° 0004 de 2021, del Subsecretario de Relaciones Económicas Internacionales Subrogante; y la Resolución N° 7 de 2019, de la Contraloría General de la República.

**CONSIDERANDO:**

1. Que la política de Auditoría Interna General de Gobierno propende al fortalecimiento de los organismos y al desarrollo de sistemas y metodologías que permitan resguardar los recursos públicos y a apoyar la gestión de la Administración y los actos de gobierno.
2. Que es conveniente desarrollar dicha política de gobierno bajo principios de coherencia y unidad de acción en la Administración del Estado y coordinarla con el Ministerio de Relaciones Exteriores, privilegiando una labor preventiva, promotora de una cultura de autocontrol al interior de la organización, y sin que ello implique renunciar a sus deberes en el resguardo activo de los intereses y recursos públicos llamados a cautelar.
3. Las instrucciones impartidas por el Ejecutivo a los Órganos de la Administración del Estado en materia de auditoría interna y las especificaciones y orientaciones técnicas emanadas del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno para el fortalecimiento de la estructura de las Unidades de Auditoría Interna en el sector público.
4. Las funciones que han sido encomendadas al Departamento de Auditoría Interna de la Subsecretaría de Relaciones Económicas Internacionales, en materia de control interno;
5. Que es necesario que esta Subsecretaría cuente con un Plan Anual de Auditoría Interna para el año 2022;

**RESUELVO:**

- I. **APRUEBASE** el Plan Anual de Auditoría 2022 de la Subsecretaría de Relaciones Económicas Internacionales, cuyo texto es el siguiente:



Plan Anual de Auditoría

Mantenedor:	RELACIONES EXTERIORES	Año planificado:	2022
Servicio:	SUBSECRETARÍA DE RELACIONES ECONÓMICAS INTERNACIONALES	Version:	1
Servicio dependiente:		Fecha de Emisión:	27-12-2021
Región:	NIVEL CENTRAL	Código del Plan Anual de Auditoría:	-22-01

1.- Trabajos de Aseguramiento Priorizados en Análisis de Riesgos															
Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	Auditoría de Aseguramiento al Proceso Gestión de Gubernamental (G) Riesgos.		Verificar el "Aseguramiento de los procesos señalados en la matriz de riesgos institucional y la adecuada retroalimentación para su mejora continua".	Proceso Gestión de Riesgos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	El alcance de la auditoría, considera revisar la Matriz de Riesgos Estratégica y verificar el nivel de cumplimiento de las medidas y acciones definidas en el Plan de Tratamiento de Riesgos Anual Críticos, de acuerdo a los plazos y responsabilidades definidos en ese mismo Plan. Considerando el periodo desde el 01 de julio de 2021 y hasta el 31 de enero de 2022.	ESTABLECIMIENTO DEL CONTEXTO: 1. No se define en la política que se tratarán los riesgos relevantes o estratégicos. 2. Falta de coherencia entre la política de calidad y la de Gestión de Riesgos. 3. No todos los roles correspondientes al proceso están definidos o están mal asignados. 4. No todas las personas designadas en los roles definidos han cumplido su función en la implementación del proceso. 5. Falta de oportunidad en el reemplazo de personas renunciadas	2	350	Marzo	Abril	1	15-04-2022	





ASEG-2	Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas.	Gubernamental (G)	Verificar si la institución realizó un levantamiento del proceso de compras y contrataciones identificando los principales riesgos a la probidad, los controles teóricos que podrían existir y evaluar el cumplimiento y respeto a las regulaciones de probidad y transparencia en el proceso de compras.	Abastecimientos y Adquisiciones y Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	riesgos críticos que afectan el cumplimiento de la probidad administrativa en el subproceso de adquisición de bienes, para sus etapas de planificación de compras; elaboración de bases de licitación; evaluación de las ofertas (selección); y adjudicación. Del mismo modo, para el subproceso de contratación de servicios y sus etapas de contratación; ejecución de servicios; aprobación y pago de servicios; y terminación. Para lo anterior el período a considerar en el alcance de auditoría, corresponde a las operaciones realizadas desde el 01 de septiembre de 2021 y	Anual	1. Interferir en la programación de compras a un proveedor específico o cualquier otra situación que le reste imparcialidad. 2. Hacer primar el interés particular por sobre el interés general para programar compras a un proveedor. 3. Ofrecer, prometer o dar a funcionario público extranjero un beneficio económico para que programe compras a un proveedor específico. 4. Entregar información privilegiada a un proveedor que desee adjudicar. 5. Selección inadecuada de los procesos de compra.	2	350	Septiembre	Noviembre	1	30-11-2022
ASEG-3	Examen del Sistema de Control Interno Financiero y Gubernamental (G) No Financiero.	Gubernamental (G)	Verificar que el Sistema de Control Interno aplicado por el Servicio, este diseñado e implementado en base al Marco Integrado de Control Interno establecido por la organización COSO, en su versión año 2013, determinando las brechas que éstos presentarían, en especial para la categoría de objetivos de cumplimiento. Además de velar que la administración haya diseñado y generado mecanismos que permitan cerrar dichas brechas y alcanzar, en lo que corresponda, el nivel que el marco propone.	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Se considera el análisis y evaluación de los sistemas de control interno, principalmente en lo relacionado con la categoría de objetivos de cumplimiento y los cinco componentes que conforman el Marco Integrado de Control Interno COSO, versión 2013. Esto es: Entorno de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión, y Actividades de Supervisión, debidamente adaptados a la realidad del Sector Público. El período a considerar en el alcance de auditoría, corresponde a las operaciones realizadas desde el 01 de agosto de 2021 y hasta el 31 de julio de 2022.	Anual	1. Interferir en la programación de compras a un proveedor específico o cualquier otra situación que le reste imparcialidad. 2. Hacer primar el interés particular por sobre el interés general para programar compras a un proveedor. 3. Ofrecer, prometer o dar a funcionario público extranjero un beneficio económico para que programe compras a un proveedor específico. 4. Entregar información privilegiada a un proveedor que desee adjudicar. 5. Selección inadecuada de los procesos de compra.	2	350	Julio	Septiembre	1	30-09-2022



ASFG-4	Auditoría de Aseguramiento sobre operaciones financieras gubernamentales (G) contables.		Verificar que las operaciones que se desarrollan al interior del Servicio, se lleven a cabo resguardando íntegramente y adecuadamente los recursos públicos y con pleno respeto a las normas legales y administrativas que protegen la probidad, integridad y transparencia de la función pública, así como su registro adecuado en los Estados Financieros, conforme a la normativa que fija la Contraloría General de la República.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Se efectuará una evaluación de los controles internos asociados a: Bienes de Uso, Transferencia con Saldos por Rendir Bancarias, Cuentas por Pagar, Cuentas por Cobrar e Inventario de Bienes de Consumo. Se revisará desde el 01 de octubre de 2021 con fecha de corte al 30 de septiembre de 2022.	Anual	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Falta de procedimientos y definición de responsabilidad sobre el tema.</li> <li>2. Que los bienes no estén registrados o su registro tenga errores.</li> <li>3. Que los bienes registrados sean distintos a los que existen o se usen.</li> <li>4. Que los bienes no sean de propiedad del Servicio o no estén arrendados en comodato u otra figura jurídica.</li> <li>5. Que los bienes no se mantengan en forma adecuada para su uso.</li> <li>6. Que la valoración de los bienes no sea adecuada o no se haya realizado conforme a las</li> </ol>	2	350	Septiembre	Noviembre	1	30-11-2022
ASFG-5	Auditoría de Aseguramiento de las Obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público.	Gubernamental (G)	Evaluar la implementación de controles operativos necesarios para la aplicación de la Ley 21.131, con la finalidad de entregar al Jefe de Servicio la seguridad razonable sobre el efectivo cumplimiento del artículo 2° quáter, sobre pago a 30 días.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	El período que abarcará el primer informe de auditoría será desde: 01 de julio de 2021 hasta el 31 de diciembre de 2021.  El período que abarcará el segundo informe de auditoría será desde: 01 de enero de 2022 hasta el 30 de junio de 2022.	Semestral	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Falta de procedimientos y directrices para el cumplimiento del artículo 2° quáter de la Ley 21.131.</li> <li>2. Falta de definición de funciones y responsabilidades del control en el pago descrito en la Ley 21.131.</li> <li>3. Incumplir con el plazo máximo de 30 días o 60 días, cuando corresponde, para el pago de proveedores una vez recepcionada la factura u otro instrumento tributario, o bien de 60 días.</li> <li>4. Que la justificación para las situaciones de pago hasta 60 días, no se establezca en las bases de licitación públicas o</li> </ol>	2	300	Enero	Agosto	2	1-2022; 15-08-

ASEG-6	Auditoría de Aseguramiento al proceso de Gestión Honorarios	Ministerial (M)	Evaluar el gobierno, gestión de riesgos y control, sobre la existencia, implementación, cumplimiento de la normativa que regula la materia, especialmente lo que dice relación con el proceso de contratación, supervisión del respaldo de su trabajo (los informes de actividades), pago de servicios de honorarios (remuneraciones) y la concesión de beneficios contractuales, constatando que se cumplan.	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	El alcance de la auditoría considerará el proceso de honorarios de todo el año 2021 y el primer semestre del año 2022.	Anual	1. Incumplimiento de los procedimientos relacionados con el proceso de contratación del personal a honorarios. 2. Que se paguen montos distintos a los estipulados en el contrato a honorarios. 3. Que la información que respalda el pago no sea exacta y/o sea incompleta. 4. Que no exista continuidad de las medidas implementadas.	2	350	Agosto	Septiembre	1	30-09-2022
ASEG-7	Auditoría al Proceso de Defensa Comercial.	Institucional (I)	Verificar la existencia de un plan de trabajo y procedimientos implementados que digan relación con el Proceso de Defensa Comercial.	Administración de bienes estratégicos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	El alcance abarcará el segundo semestre del año 2021.	Anual	1. Imposibilidad o incapacidad de cumplir con las normas de regulación o acuerdos comprometidos. 2. Falta de mecanismos o procedimientos para hacer frente a la correcta defensa de los intereses del Estado en controversias internacionales en materia de inversión extranjera. 3. Falta de procedimientos para determinar investigaciones que permitan gestionar los casos con eficacia y eficiencia, evitando gastos y retrasos innecesarios para las partes litigantes.	2	400	Julio	Agosto	1	30-09-2022



ASEG-8	Auditoría al Proceso de Conducta Empresarial Responsable.	Institucional (I)	Verificar la existencia e implementación de procedimientos y evaluar la efectividad de los controles aplicados en base a las directrices o lineamientos determinadas por la OCDE para Empresas Multinacionales y la Convención Anti-cohecho así como otros estándares internacionales relacionados.	Coordinación entre Instancias	Gobierno	Directa	El alcance corresponderá al programa de trabajo del año 2021.	Annual	1. Ausencia de procedimientos o lineamientos de implementación de las directrices de OCDE para Empresas Multinacionales en materias de conducta empresarial responsable e instrumentos de anticorrupción. 2. No contar con una posición nacional sobre temas de conducta empresarial responsable, integridad y anticorrupción, en particular en negociaciones comerciales. 3. Ausencia de acciones de monitoreo, coordinación y cooperación que permitan fomentar la	2	400	Agosto	Septiembre	1	30-10-2022
ASEG-9	Auditoría al Servicio de Bienestar de la Institución (I)	Institucional (I)	Verificar la implementación de procedimientos y controles del Servicio de Bienestar de la Institución.	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Corresponderá a la revisión anual	Annual	1. Inexistencia de documentos técnicos que permitan regular el apego a la normativa como manuales, instructivos o reglamentos. 2. Incorrecto cobro o descuento de aportes de afiliados o afiliadas. 3. Ausencia de estados financieros que permitan un debido control de la ejecución presupuestaria.	2	300	Mayo	Junio	1	30-07-2022



ASEG-10	Auditoría al Sistema de Seguridad de la Información y Ciberseguridad	Institucional (I)	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Abarcará la revisión de lo implementado o avances respecto de las políticas, procedimientos, establecidos para el cumplimiento de las normas legales y técnicas en materias de seguridad de la información durante el cuarto trimestre de 2021 al 30 de abril de 2022.	Equipo de Auditoría	2	350	Octubre	Noviembre	1	15-12-2022
						1. Verificar que el establecimiento de los controles de seguridad de la información por la Institución esté en concordancia con los requisitos definidos en la Norma Chilena NCh-ISO 27001:2013.							
						2. Verificar que las medidas de control en seguridad de la información a implementar se encuentren en funcionamiento y, en los casos que correspondan, estén documentadas, formalizadas o difundidas.							
						3. Verificar que la documentación suministrada permita respaldar los datos efectivos acerca de la							

2.- Trabajos de Computación Priorizados en Análisis de Riesgos:

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Objetivo General de Consultoría	Tipo de trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
CONS-1	Apoyo y Asesoría para el cumplimiento del Instructivo de Traspaso Digital de Gobierno 2021.	Verificar que se cumpla en forma y tondo la remisión de la información relevante de la SUBREI requerida en el Instructivo de Traspaso Digital de Gobierno, a fin de facilitar su consulta y uso por parte de las autoridades entrantes al gobierno y a los ciudadanos.	Institucional (I)	Coordinación entre instancias	Gobierno	Directa	Anual	5	150	Enero	Marzo	1	30-03-2022
CONS-2	Asesoría para la revisión e implementación del Proceso de recepción, registro y publicación de donativos, regalos u obsequios al personal de la institución.	Verificar el proceder existente sobre la materia, asesorar la implementación de mejoras que se puedan observar durante la revisión.	Institucional (I)	Conducta Ética y Valores Organizacionales	Gobierno	Directa	Anual	2	200	Abril	Mayo	1	30-05-2022



CONS-3	Revisión Medidas Anticorrupción.	Verificar las medidas tomadas por la institución para implementar, comunicar y reforzar sobre la materia.	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Anual	2	200	Junio	Julio	1	30-07-2022	
--------	----------------------------------	---	-------------------------	----------	---------	-------	---	-----	-------	-------	---	------------	--

3 - Trabajos de Seguimiento

Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Materia de seguimiento	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - DR	Tipo Selección	Frecuencia	Incluye anexo con Compromisos Pendientes de Implementar	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino	Informes que se remitirán al CARGO asociado al	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-1	Seguimiento de Auditoría al Proceso de Administración, Control, Resguardo, Uso-Tenencia y Contabilización de los Activos Fijos del Servicio (2.3/15M)	Ministerial (M)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) compromiso(s).	Administración, Control, Resguardo, Uso-Tenencia y Contabilización de los Activos Fijos del Servicio.	Administración/mant enimiento recursos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	SI	1	45	Febrero	Marzo	1	10-04-2022
SEG-2	Seguimiento de Auditoría a las Observaciones de la Contraloría General de la República Informe Final 22/2012 (3/3/15)	Institucional (I)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) compromiso(s).	Observaciones Contraloría General de la República.	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	SI	1	45	Abril	Abril	1	10-05-2022
SEG-3	Seguimiento de Auditoría Programa de Mejoramiento de la Gestión (2.1/19M)	Ministerial (M)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) compromiso(s).	Programa Mejoramiento de la Gestión.	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones	Gobierno	Directa	Anual	SI	1	45	Febrero	Febrero	1	10-03-2022
SEG-4	Seguimiento de Auditoría Aseguramiento de las Obligaciones del Artículo N°2 Cuarta de la Ley 21.131 en el Sector Público. (1.1/20G)	Gubernamental (G)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) compromiso(s).	Ley de Pago a 30 días, como así también la Ley de Probidad Administrativa.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	SI	1	45	Abril	Abril	1	10-05-2022
SEG-5	Seguimiento de Auditoría Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financieras contables. (1.6/20G)	Gubernamental (G)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) compromiso(s).	Proceso Financiero Contable son: Bienes de Uso, Transferencias con Saldos por Rendir, vendidos, Conciliación Bancaria, Cuentas por Pagar, Cuentas por Cobrar e Inventario de Bienes de Uso.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	SI	1	45	Abril	Abril	1	10-05-2022
SEG-6	Seguimiento Auditoría Evaluación de los sistemas de control interno, ponderando las observaciones y las recomendaciones de la CGR y las de Auditoría Interna. (1.4/20G).	Gubernamental (G)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) compromiso(s).	Análisis y evaluación de todos los componentes del Marco COSO 1 versión 2013, basados en los 17 principios asociados a los cinco componentes.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	SI	1	45	Enero	Febrero	1	10-03-2022
SEG-7	Seguimiento Auditoría al cumplimiento de Indicadores de Gestión: Ley 19.999, CDC Y PMG. (2.1/20M).	Ministerial (M)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) compromiso(s).	Aseguramiento del cumplimiento de indicadores de gestión: Ley 19.999, CDC Y PMG.	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones	Gobierno	Directa	Anual	SI	1	45	Enero	Febrero	1	10-03-2022
SEG-8	Seguimiento Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas. (1.3/20G)	Gubernamental (G)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) compromiso(s).	Cumplimiento de la probidad administrativa en el proceso de compras públicas.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	SI	1	45	Abril	Abril	1	10-05-2022
SEG-9	Seguimiento Auditoría permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financieras. (1.5/20G)	Gubernamental (G)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) compromiso(s).	Proceso Financiero Contable son: Bienes de Uso, Transferencias con Saldos por Rendir, vendidos, Conciliación Bancaria, Cuentas por Pagar, Cuentas por Cobrar e Inventario de Bienes de Uso.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	SI	1	45	Abril	Abril	1	10-05-2022





SEG-10	Seguimiento de Auditoría Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas. (1,2/21G)	Gubernamental (G)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) compromiso(s).	La Auditoría sobre Compras Públicas abarcará la revisión del subproceso de adquisición de bienes considerando las siguientes etapas: - Planificación de compras. - Elaboración de bases de licitación. - Evaluación de las ofertas (selección). - Adjudicación.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	SI	1	45	Agosto	Agosto	1	10-09-2022
SEG-11	Seguimiento a la Evaluación de los Sistemas de Control Interno, ponderando las observaciones y recomendaciones de la CGR y las de Auditoría Interna. (1,3/21G)	Gubernamental (G)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) compromiso(s).	Análisis y evaluación de los sistemas de control interno, principalmente en lo relacionado con la categoría de objetivos de cumplimiento y los cinco componentes que conforman el Marco Integrado de Control Interno COSO versión 2013. Esto es: Entorno de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Supervisión, debidamente adaptados a la realidad del Sector Público.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Annual	SI	1	45	Agosto	Agosto	1	10-09-2022
SEG-12	Seguimiento a la Auditoría Aseguramiento al Proceso de Gestión de Pasajes. (2,2/21M)	Ministerial (M)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) cumplimiento(s).	Revisión de las políticas y procedimientos de control interno respecto de la administración de cumplimiento de las obligaciones emanadas de la normativa legal que regula los servicios de Tecnología de la Información.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	SI	1	45	Julio	Julio	1	10-08-2022
SEG-13	Seguimiento a la Auditoría a los Servicios TI y aspectos en materia de la Seguridad de la Información Institucional. (3,1/21I)	Institucional (I)	Verificar la implementación o estado de avance del (los) compromiso(s).	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Annual	SI	1	45	Septiembre	Septiembre	1	10-10-2022	

4.- Trabajos Pendientes y Obligaciones por Normativa

Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término
RUT-1	Revisión Indicadores de Gestión: CDC, Ley 19.999 y PMVG 2021.	Institucional (I)	Revisar los medios de verificación que sustentan la implementación de las Metas comprometidas.	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones	Gobierno	Directa	Annual	4	128	Enero	Febrero
RUT-2	Acciones de Aseguramiento Gabinete Presidencial N°002 de febrero de 2019 y Acciones de Aseguramiento sobre operaciones financiero contables - Ord. N°020/2018.	Gubernamental (G)	Reportar cumplimiento.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	5	120	Abril	Octubre

RUT-3	Revisión página Transparencia Activa.	Institucional (I)	Velar por la observancia de las normas sobre transparencia activa contenidas en el Título III artículo 9 de la Ley de Transparencia.	Transparencia	Gobierno	Directa	Mensual	3	15	Enero	Diciembre
RUT-4	Informe Desviaciones Plan Anual de Auditoría 2021	Gubernamental (G)	Informar si existieron desviaciones en el cumplimiento del plan anual de auditoría 2021.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Annual	5	10	Enero	Enero
RUT-5	Informe Estado de Avance del Plan Anual de Auditoría Gubernamental (G) 2022.	Gubernamental (G)	Reportar trimestralmente el estado de avance del plan anual de auditoría 2022.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	5	10	Abril	Octubre
RUT-6	Informe Semanal.	Institucional (I)	Reportar quiebres de control y/o vistas CGR.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semanal	1	10	Enero	Diciembre
RUT-7	Preparación Meta CDC Departamento de Auditoría Institucional (I) Interna.	Institucional (I)	Elaborar e implementar la Meta CDC comprometida por el Departamento de Auditoría Interna.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Annual	5	200	Enero	Diciembre
RUT-8	Actualización Manual de Procedimientos de Auditoría Interna.	Institucional (I)	Contar con el Manual de Procedimientos del Departamento de Auditoría Interna de SUBREI actualizado.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Annual	5	200	Enero	Julio
RUT-9	Actualización Estatuto de Auditoría Interna	Gubernamental (G)	Contar con el Estatuto del Departamento de Auditoría Interna de SUBREI actualizado.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Annual	5	200	Enero	Julio
RUT-10	Preparación Certificado en Origen Anual	Gubernamental (G)	Preparar documento que incorpore quiebres en las materias a reportar, y plan de mitigación si corresponde.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	5	44	Febrero	Febrero
RUT-11	Informe Actividades Mensual.	Gubernamental (G)	Reportar las actividades mensuales del Departamento de Auditoría.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	5	10	Febrero	Diciembre
RUT-12	Modificación Plan Anual de Auditoría en Base a Riesgos 2022.	Gubernamental (G)	Modificar el Plan Anual de Auditoría, de acuerdo a los nuevos requerimientos del Ministro MINREI, del Subsecretario SUBREI o del CAIGG.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Annual	5	50	Mayo	Junio
RUT-13	Formulación Plan Anual de Auditoría Basado en Riesgos 2023.	Gubernamental (G)	Elaborar el Plan Anual de Auditoría Basado en Riesgos 2022 de acuerdo a los requerimientos del Ministro MINREI, del Subsecretario SUBREI o del CAIGG.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Annual	5	50	Diciembre	Diciembre
RUT-14	Base de Datos de la Unidad de Auditoría Interna.	Gubernamental (G)	Actualizar información del equipo que conforma el Departamento de Auditoría de SUBREI.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Annual	5	8	Diciembre	Diciembre
RUT-15	Revisión al Estado de Avance de los Indicadores de Gestión: CDC, Ley 19.999 y PMG 2022.	Institucional (I)	Revisar los medios de verificación que sustentan el estado de avance de las Metas de Remuneraciones comprometidas.	Mecanismos de Incentivo	Gobierno	Directa	Annual	5	200	Septiembre	Octubre



Código Trabajo Solicitado	Nombre del Trabajo	Clasificación del trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General de Auditoría	Proceso Transversal en el Estado	Palabra, Proceso o SR	Tipo Relación	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales (en caso que trabajo sea de Asesoramiento)	Cantidad de Auditors	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Terminio	Cantidad de Informes que se remitirán al CÁJEG, asociados al	Fecha estimada de envío del Informe
DIR-1	Auditoría al Proceso de Compras a través de la Licitaciones Públicas y Trato Directo.	Aseguramiento	Institucional	Evaluar los riesgos asociados a la probidad y transparencia en los procesos de compras y contrataciones en Licitaciones Públicas y Trato Directo.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Annual	PLANIFICACIÓN DE COMPRAS 1. Intervenir en razón de su cargo en programar compras a un proveedor específico o cualquier otra situación que le reste imparcialidad. 2. Hacer primar el interés particular por sobre el interés general para programar compras a un proveedor. 3. Ofrecer, prometer o dar a funcionario público extranjero un beneficio económico para que programe compras a un proveedor específico. 4. Entregar información privilegiada a un proveedor que desee adjudicar.	2	350	Abri	Mayo	1	30-05-2022

6 - Resumen de horas estimadas

Cantidad Horas disponibles año 202X	7360
Horas estimadas para Capacitación	506
Horas estimadas para Trabajos planificados	6746
Horas estimadas para Trabajos no planificados	614

Formulado Por:	Departamento de Auditoría Interna	Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	 Susana Escobar Ruiz	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	 Eliana Muñoz Zofnoli SUB SECRETARIA (S)
Fecha	16-12-2021	Fecha	20-12-2021	Fecha	27-12-2021





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

**ANÓTESE, NOTIFÍQUESE Y ARCHÍVESE.**



**RODRIGO YAÑEZ BENITEZ**  
**SUBSECRETARIO DE RELACIONES ECONÓMICAS INTERNACIONALES**

EZMLSM  
DISTRIBUCION

1. Gabinete Subsecretario
2. Dirección de Asuntos Jurídicos
3. Dirección Administrativa
4. Departamento Auditoría Interna
5. Archivo