



APRUEBA PLAN DE AUDITORÍA 2022
DEL MINISTERIO DE BIENES
NACIONALES.

SANTIAGO, 10 FEB 2022

Ministerio de Bienes Nacionales

Registro _____

Vº Bº Jefe _____

MINISTERIO DE HACIENDA
OFICINA DE PARTES

RECIBIDO

CONTRALORIA GENERAL
TOMA DE RAZON

RECEPCIÓN

DEPART. JURÍDICO		
DEP. T.R Y REGISTRO		
DEPART. CONTABIL.		
SUB. DEP. C. CENTRAL		
SUB. DEP. E. CUENTAS		
SUB. DEP. C.P.Y. BIENES NAC.		
DEPART. AUDITORIA		
DEPART. V.O.P.,U y T		
SUB. DEPT. MUNICIP.		

REFRENDACIÓN

REF. POR \$ _____
IMPUTAC. _____

ANOT. POR \$ _____
IMPUTAC. _____

DECUC. DTO. _____

EXENTA N° 185.- VISTOS:

Lo solicitado mediante Oficio ORD. GABS N°3 de fecha 5 de enero de 2022, de la Subsecretaría de Bienes Nacionales; el Documento Conductor N° 598401 de 27 de diciembre de 2021; lo dispuesto en el D.L. N° 3.274 de 1981, que fija la Ley Orgánica del Ministerio de Bienes Nacionales; el D.L. N° 1.939 de 1977 y sus modificaciones; el D.S. N° 386 de 1981 del Ministerio de Bienes Nacionales que la reglamenta y la Resolución N° 7 de 2019, de la Contraloría General de la República.

CONSIDERANDO:

Que el Informe de Diagnóstico constituye la base sobre la cual se fundamenta la propuesta del Plan de Auditoría del año 2022, teniendo en cuenta los lineamientos metodológicos propuestos por el Consejo de Auditoría General de Gobierno, según su Guía Técnica N°108, Versión 0.2, de octubre de 2020.

Que, en este contexto, el objetivo del Plan de Auditoría del año 2022 del Ministerio de Bienes Nacionales, es relevar los fundamentos que la Subsecretaría de Bienes Nacionales ha considerado pertinentes para validar y aprobar el Plan Anual de Auditoría que será desarrollado durante dicho periodo.

R E S U E L V O :

I.- Apruébase el "Plan de Auditoría 2022", del Ministerio de Bienes Nacionales, cuyo texto es el siguiente:



Formulación Plan de Auditoría 2022 Basado en Riesgos
Ministerio de Bienes Nacionales

Código: RUT - 9

Version: 0.1

PLAN DE AUDITORÍA 2022

MINISTERIO DE BIENES NACIONALES

Diciembre de 2021



INDICE

I. DIAGNÓSTICO PLAN DE AUDITORÍA 2022	3
1. Introducción	3
2. Antecedentes generales del Servicio	3
3. Fuentes de información utilizadas para identificar las materias relevantes a ser auditadas el año 2022, en relación a los procesos críticos para el Servicio.	4
3.1 Misión Institucional.	4
3.2 Objetivos estratégicos.	4
3.3 Productos estratégicos.	5
3.4 Clientes.	5
3.5 Estructura Organizacional	6
3.6 Distribución de Dotación de Personal a Nivel País.	7
3.7 Sistemas de Información	7
3.8 Informes de la Contraloría General de la República.	8
3.9 Investigaciones y procesos sumariales.	8
4. Identificación de materias a ser consideradas en el Plan Anual del año 2022.	9
4.1 Factores Críticos Globales de Riesgos utilizados para priorizar las Materias de Auditoría.	12
4.2 Escala de Nivel de Criticidad.	13
4.3 Resultado de la evaluación y ponderación de cada proceso.	22
4.4 Materias relevantes seleccionadas a ser incluidas dentro del Plan Anual de Auditoría 2022.	25
4.4.1 Materias de Auditoría determinadas en base a la metodología.	25
4.4.2 Materias de Auditoría a solicitud de la Autoridad.	30
4.4.3 Materias no incorporadas en el Plan de Auditoría.	30
5. Seguimiento de compromisos de auditoría planificados, reprogramados y pendientes de implementación para ser verificados el año 2022.	31
6. Determinación de las Horas Anuales disponibles de Auditoría año 2022.	31
7. Control del Avance y Resultados del Plan Anual de Auditoría.	32
ANEXO N° 1	33
ANEXO N° 2	34
ANEXO N° 3	48
ANEXO N° 4	50
ANEXO N° 5	61
II. PLAN DE AUDITORÍA 2022	62
III. CARTA GANT PLAN DE AUDITORÍA 2022	72



I. DIAGNÓSTICO PLAN DE AUDITORÍA 2022**1. Introducción.**

El presente Informe de Diagnóstico, constituye la base sobre la cual se fundamenta la formulación de las actividades del Plan Anual de Auditoría del año 2022 del Ministerio de Bienes Nacionales, habiéndose aplicado los lineamientos metodológicos propuestos por el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, según su Guía Técnica N° 108, Versión 0.2, de octubre del 2020, cuyo objetivo principal es relevar los fundamentos que la Subsecretaría del Ministerio de Bienes Nacionales ha considerado pertinentes para validar y aprobar el Plan Anual de Auditoría que será desarrollado durante el periodo 2022, en el ejercicio de sus facultades como Jefe de Servicio.

2. Antecedentes generales del Servicio.

Cabe señalar que el Ministerio de Bienes Nacionales (MBN) se rige por su Ley Orgánica DL N° 3.274 de mayo de 1980, que le asigna como principales funciones: aplicar, controlar y orientar las políticas aprobadas por el Gobierno, aplicar la legislación correspondiente y controlar el cumplimiento en materias como: adquisición, administración y disposición de bienes; estadísticas de los bienes nacionales de uso público, de los bienes inmuebles fiscales y de los pertenecientes a las entidades del Estado mediante un registro o catastro de dichos bienes; coordinación con otras entidades en cuanto a la elaboración de políticas destinadas al aprovechamiento e incorporación de terrenos fiscales al desarrollo de zonas de escasa densidad de población; regularización de la posesión de la pequeña propiedad raíz particular y constitución del dominio sobre ella, como también regularización y constitución de la propiedad de las comunidades en los casos y condiciones que señala la ley.

Por otro lado, cabe mencionar el Reglamento Orgánico DS N° 386 del 16 de julio de 1981, que regula la organización y funcionamiento a fin de hacer más eficiente y expedito el cumplimiento de las atribuciones que le confiere la ley.

Actualmente, el MBN mantiene 16 Secretarías Regionales, 5 oficinas provinciales y su sede central se encuentra ubicada en Av. Libertador Bernardo O'Higgins N° 720, Santiago. Para todas las consultas, el Ministerio ha dispuesto una página web www.bienesnacionales.cl o bien, el Teléfono: 229375100.

A partir de los textos predictados, la Misión Institucional, Objetivos Estratégicos y Productos Estratégicos definidos por la organización, vigentes y aprobados por la Dirección de Presupuestos - DIPRES para el periodo 2019 - 2022, estos serán considerados elementos para formulación del Plan Anual.



3. Fuentes de información utilizadas para identificar las materias relevantes a ser auditadas el año 2022, en relación a los procesos críticos para el Servicio.

Conforme lo establece en el Documento Técnico N° 108, versión 0.2, se han considerado como fuentes de información válidas para determinar las materias a ser incluidas en el Plan Anual de Auditoría 2022, las siguientes conforme se señala a continuación:

- Matriz de Riesgo, presentada por el Servicio vigente para el periodo 2022.
- Estructura organizacional del Ministerio.
- Sistemas de Información del Ministerio.
- Informes de la Contraloría General de la República, emitidos durante el periodo 2017-2021.
- Investigaciones y procesos Sumariales, impartidos por el Servicio, para el periodo 2017-2021.
- Informes de auditorías internas 2017-2021.
- Resultados, hallazgos y seguimiento de los compromisos asumidos por las áreas, derivados de los Informes de Auditoría Interna, emitidos durante el periodo 2014-2021, con corte al 30 de noviembre de 2021.
- Conocimiento y criterio de la Unidad de Auditoría Interna, sobre la base de su experiencia y auditorías llevadas a cabo durante el periodo 2017-2021.
- Definiciones Estratégicas establecidas por la Autoridad Superior del Servicio.
- Opinión de la Autoridad del Ministerio, en el ejercicio de sus facultades orgánicas.

3.1 Misión Institucional.

Misión	
Realizar una gestión intencionada y eficiente del patrimonio territorial de todos los chilenos, administrando y disponiendo propiedades fiscales en función de las necesidades de las personas, para promover la actividad económica y el empleo, priorizando proyectos de energías renovables no convencionales, turísticos, y otros de interés país; en concordancia con las aptitudes y potencialidades de uso del territorio fiscal, y la necesaria conservación del patrimonio natural y cultural contenido en éste.	

3.2 Objetivos estratégicos.

N°	Descripción
1	Promover el mejor uso de la propiedad fiscal, como apoyo al desarrollo productivo y la implementación de las políticas públicas del Estado, facilitando especialmente la política habitacional y la ejecución de proyectos infraestructura social y equipamiento comunitario, el desarrollo de proyectos de energías renovables no convencionales, la restitución de tierras a pueblos originarios, la conservación de territorios de características especiales y el desarrollo de proyectos sustentables en áreas silvestres protegidas, garantizando el acceso a todos los ciudadanos al territorio fiscal, mediante una gestión eficiente, racional e intencionada del patrimonio fiscal
2	Regularizar la pequeña propiedad raíz particular, con énfasis en tierras con ocupación indígena y las solicitudes de mayor antigüedad, mediante la aplicación de programas de regularización y prevención, la gestión de recursos y el fortalecimiento de la capacidad de respuesta institucional, de forma tal de prevenir nuevas situaciones de irregularidad
3	Mejorar la gestión de la información de los bienes fiscales, manteniendo un catastro actualizado, a fin de contribuir a los procesos de toma de decisión para el eficiente gestión de territorio fiscal



N°	Descripción
4	Liderar el desarrollo de la Infraestructura Nacional de Datos Geospaciales de Chile, desarrollando políticas, planes, normas y estándares, que faciliten la coordinación interinstitucional y el manejo de los sistemas de acceso a la información, con el propósito de posicionar la IDE al servicio de la ciudadanía, la toma de decisiones y la elaboración y seguimiento de las políticas públicas del país.
5	Modernizar la gestión institucional mediante la implementación de TICs, con el fin de mejorar la capacidad de respuesta institucional de cara a la ciudadanía

3.3 Productos estratégicos.

N°	Descripción
1	Servicios de Gestión de los Bienes Fiscales. Corresponde a los servicios identificados en el DL 1939.
2	Servicio de Saneamiento de la Pequeña Propiedad Raíz y Constitución del Dominio sobre ella (DL 2.695). Consiste en la normalización de la tenencia irregular de la pequeña propiedad particular, a través de la entrega e inscripción en CBR de título de dominio, vía DL 2.695. Esta acción se concentra principalmente en mujeres, campesinos o pequeños productores agrícolas, indígenas y especialmente a pobladores adscritos al programa Chile Solidario, entre otros. Todo ello tendiente a contribuir a la mejora de la calidad de vida de los beneficiarios de este servicio. Así también considera acciones de prevención de la irregularidad, de forma tal de prevenir nuevas situaciones de irregularidad y de dar a conocer los beneficios que significa tener el título de dominio regularizado.
3	Servicio de Información de los Inmuebles fiscales y del territorio para el sector público y privado. Corresponde a la información que el Ministerio pone a disposición de sus clientes, referida a los inmuebles fiscales, que se representa en su catastro y al territorio nacional caracterizado.
4	Infraestructura de datos espaciales (IDE). El SNIT se creó mediante el Decreto Supremo N°28 del Ministerio de Bienes Nacionales, que otorga a este ministerio el rol de coordinador del sistema y al Ministro de Bienes Nacionales la presidencia del Consejo de Ministros de la Información Territorial. Uno de los objetivos centrales del SNIT es hacer disponible la información geoespacial pública a los ciudadanos y organizaciones diversas para la toma de decisiones.

3.4 Clientes.

N°	Descripción
1	Ciudadanía en general (personas naturales y jurídicas con capacidad de uso y de goce).
2	Personas jurídicas de derecho privado, Personas jurídicas de derecho privado con fines de lucro: sociedades anónimas; sociedades de responsabilidad limitada; sociedades en comandita, sociedades colectivas y sociedades unipersonales de responsabilidad limitada. Personas jurídicas de derecho privado sin fines de lucro: Organizaciones de la Sociedad Civil; Juntas de Vecinos; Corporaciones y Fundaciones.
3	Municipios y servicios municipales; Servicios Municipales dependientes; Corporaciones Educativas, Servicios de salud comunales, Institutos o Corporaciones culturales.
4	Empresas, sociedades o instituciones del Estado, que tengan patrimonio distinto del Fisco y Empresas y entidades públicas o privadas, en que el Estado tenga aporte de capital, participación o representación.
5	Servicios públicos y entidades que constituyen o forman parte de la Administración centralizada y descentralizada del estado del Estado.

3.6 Distribución de Dotación de Personal a Nivel País.

División / Seremi	Planta - Titular	Contrata	Honorario - Suma Alzada HSA	Honorario - Fondos Tercero	Contrata - Reemplazo	Total General
Ministerio de Bienes Nacionales	1	0	0	0	0	1
Subsecretaría de Bienes Nacionales	1	0	0	0	0	1
Unidad Auditoría Interna	1	5	0	0	0	6
División Administrativa	2	49	5	3	0	59
División Bienes Nacionales	4	35	14	1	0	54
División Catastro Nacional de los Bienes del Estado	3	15	9	0	0	27
División Constitución Propiedad Ralfo	2	11	4	31	0	48
División Jurídica	1	17	2	1	0	21
División Planificación y Presupuesto	1	30	4	2	0	37
Gabinete Ministerial	0	20	9	1	0	30
Gabinete Subsecretaría	1	13	6	0	0	20
Seremi Tarapacá	2	31	2	0	0	35
Seremi Antofagasta	2	38	6	11	0	57
Seremi Atacama	1	28	0	4	0	33
Seremi Coquimbo	1	26	3	16	0	46
Seremi Valparaíso	5	29	4	23	0	61
Seremi Lib. Bdo. O'Higgins	5	20	2	3	0	30
Seremi Maule	3	24	1	29	0	57
Seremi Bio Bio	3	23	1	63	0	90
Seremi La Araucanía	3	21	5	58	0	87
Seremi Los Lagos	7	43	2	15	0	67
Seremi Aysén	2	19	0	16	0	37
Seremi Magallanes	2	15	1	4	1	23
Seremi Metropolitana	2	37	6	14	0	59
Seremi Los Ríos	2	21	4	13	0	40
Seremi Arica y Parinacota	1	22	1	5	0	29
Seremi Ñuble	1	10	2	8	1	22
Total General	59	602	93	321	2	1.077

3.7 Sistemas de Información

Sistemas para trámites propios del MBN
SISTRED
Da Vinci
SICAR
Modelo de Gestión Territorial
Control de Expedientes
Sistema de Catastro
Sistema de Portal Licitaciones

Sistemas propios para funciones internas y de soporte
Sistema de conductores / comunicación interna
Oficina de Partes
Mesa de ayuda / sistema de tickets
Otros sistemas
INTRANET
sitio web institucional
CEGE
Sistema de inventario
Sistema RRHH
Softexpert
Sistema de gestión de vulnerabilidades
Sistema de gestión de incidencias
Sistema de simulación de ciberseguridad
Sistemas externos / Estado
ChileCompras/Mercadopublico
DIPRES
SIAPER
SIGFE 2

3.8 Informes de la Contraloría General de la República.

Como fuente de información externa, es relevante considerar los informes emitidos por la Contraloría General de la República emitidos en el periodo enero 2017 a noviembre 2021, dado que entrega una opinión objetiva, que evalúa el nivel de cumplimiento de las normas vigentes en materia de uso de los recursos y pertinencia de los gastos. (Ver Anexo N° 3).

3.9 Investigaciones y procesos sumariales.

En menor medida, pero a ser estimado como un factor importante, se consideran cincuenta y cuatro (54) investigaciones y procesos sumariales que lleva a cabo el Servicio desde el año 2018 al 2021, toda vez que podría involucrar errores o irregularidades en materia de probidad, uso inadecuado de los recursos, incumplimiento de las normas, entre otros factores.

Dado lo anterior, se debe mencionar que, dentro de los procesos identificados en el factor en comento, se encuentran principalmente: Irregularidad Administrativa con 26 casos, Sin Información con 09 casos, Acoso sexual/ hostigamiento con 04 casos, Denuncias de particulares con 03 casos y Eventuales negligencias con 03 casos. (Ver Anexo N° 4).

4. Identificación de materias a ser consideradas en el Plan Anual del año 2022.

Considerando los lineamientos metodológicos propuestos por el CAIGG, entre los cuales se estableció para determinar los procesos y/o materias relevantes, la matriz de riesgo Institucional para el año 2022, los requerimientos de la autoridad, la experiencia y criterio del equipo auditor, todo lo anterior permite definir un Universo de ciento siete (107) procesos y/o materias relevantes (Cuadro N° 1).

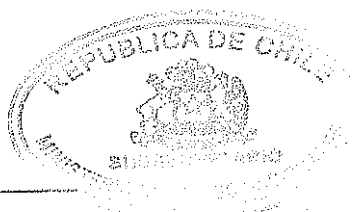
Posteriormente, se definieron como insumos los Factores críticos globales y su ponderación (Cuadro N° 2), para determinar las materias que serán incorporadas al Plan Anual de Auditoría 2022.

Cuadro N° 1: Universo de Auditoría

N°	Proceso Transversal Estado	Materias del Universo de Auditoría
1	Administración de bienes estratégicos	Afectaciones al Uso Público de Propiedad Fiscal
2	Administración de bienes estratégicos	Análisis Territorial de la Información Catastral
3	Administración de bienes estratégicos	Arrendos de Inmuebles Fiscales
4	Administración de bienes estratégicos	Autorización para solicitar Derechos de Aprovechamiento Agua DGA
5	Administración de bienes estratégicos	Compras
6	Administración de bienes estratégicos	Concesión por Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales
7	Administración de bienes estratégicos	Concesiones de uso gratuitas de largo plazo
8	Administración de bienes estratégicos	Concesiones de uso onerosas
9	Administración de bienes estratégicos	Concesiones Gratuitas Corto Plazo
10	Administración de bienes estratégicos	Control de Calidad y Seguimiento del plan
11	Administración de bienes estratégicos	Coordinación Interinstitucional
12	Administración de bienes estratégicos	Desafectación de Bien Nacional de Uso Público
13	Administración de bienes estratégicos	Destinaciones de Inmuebles Fiscales
14	Administración de bienes estratégicos	Donaciones
15	Administración de bienes estratégicos	Ejecución
16	Administración de bienes estratégicos	Gestión de Inmuebles Fiscales con Valor Patrimonial
17	Administración de bienes estratégicos	Gestión de la Información Catastral
18	Administración de bienes estratégicos	Herencias Vacantes
19	Administración de bienes estratégicos	Mensura y Confección de Planos
20	Administración de bienes estratégicos	Permisos de Ocupación
21	Administración de bienes estratégicos	Permuta
22	Administración de bienes estratégicos	Planificación
23	Administración de bienes estratégicos	Propuesta Pública de Inmuebles fiscales
24	Administración de bienes estratégicos	Rutas Patrimoniales
25	Administración de bienes estratégicos	Servidumbre
26	Administración de bienes estratégicos	Transferencia Gratuita
27	Administración de bienes estratégicos	Venta Directa de Inmuebles Fiscales
28	Administración de bienes estratégicos	Venta por Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales
29	Adquisiciones y abastecimiento	Adquisición y entrega de materiales de Aseo y Oficina
30	Adquisiciones y abastecimiento	Compras y Contrataciones de Bienes y Servicios

N°	Proceso Transversal Estado	Materias del Universo de Auditoría
31	Adquisiciones y abastecimiento	Inventario de Bienes Muebles Fiscales
32	Adquisiciones y abastecimiento	Mantenión de Infraestructura
33	Adquisiciones y abastecimiento	Mantenión y Operación de Vehículos
34	Adquisiciones y abastecimiento	Pago de Servicios Básicos
35	Adquisiciones y abastecimiento	Servicios permanentes prestados por proveedores externos
36	Comunicaciones	Campañas de Difusión
37	Comunicaciones	Comunicación Interna
38	Comunicaciones	Gestión de Prensa
39	Coordinación entre instancias	Difusión
40	Coordinación entre instancias	Asesoría en Gestión de Información
41	Coordinación entre instancias	Capacitación
42	Coordinación entre instancias	Estandarización
43	Coordinación entre instancias	Gestión de Herramientas Tecnológicas
44	Coordinación entre instancias	Gestión de Información Territorial
45	Coordinación entre instancias	Gestión Estratégica SNIT
46	Financiero	Gestión Administrativa y Judicial de la Morosidad
47	Financiero	Gestión de Garantías y cobro de Multas
48	Financiero	Gestión de Pago y Recaudación
49	Financiero	Gestión Financiera de la Cartera
50	Gestión documental	Archivo
51	Gestión documental	Consulta de Archivo Interna y Externa
52	Gestión documental	Despacho de Documentos
53	Gestión documental	Recepción de Documentos
54	Gestión documental	Registro y Comunicación de Actos Administrativos
55	Gobierno Electrónico	Administración de Infraestructura Tecnológica
56	Gobierno Electrónico	Desarrollo y Mantenimiento de Sistemas Informáticos
57	Gobierno Electrónico	Seguridad de la Información
58	Gobierno Electrónico	Soporte a Usuarios
59	Legal	Elaboración de Decretos y Resoluciones
60	Legal	Pronunciamento Jurídico
61	Mejoramiento de la gestión	Auditoría Interna
62	Mejoramiento de la gestión	Control Interno
63	Mejoramiento de la gestión	Gestión de la mejora
64	Mejoramiento de la gestión	Gestión de procesos regionales
65	Mejoramiento de la gestión	Gestión de Riesgos
66	Mejoramiento de la gestión	Modelamiento y Documentación de Procesos
67	Mejoramiento de la gestión	Rediseño de procesos
68	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Fiscalización de Contratistas
69	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Prevención de la Irregularidad
70	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Saneamiento D.L. 2695
71	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Título Gratuito de Dominio en Propiedad Fiscal D.L. 1939

Nº	Proceso Transversal Estado	Materias del Universo de Auditoría
72	Planificación estratégica	Administración de Fondos de Terceros
73	Planificación estratégica	Control de gestión de programas e iniciativas
74	Planificación estratégica	Control y Gestión de Procesos
75	Planificación estratégica	Formulación de Indicadores
76	Planificación estratégica	Generación y Modelamiento de la Información Institucional
77	Planificación estratégica	Información estadística institucional
78	Planificación estratégica	Monitoreo y Revisión por la Dirección Nacional
79	Planificación estratégica	Planificación y/o Revisión Estratégica Institucional
80	Planificación presupuestaria	Bienes, Servicios e Inventarios
81	Planificación presupuestaria	Control de Ejecución Presupuestaria
82	Planificación presupuestaria	Estados Financieros
83	Planificación presupuestaria	Formulación Presupuestaria
84	Planificación presupuestaria	Otras cuentas de gastos e ingresos
85	Planificación presupuestaria	Registro Remuneraciones
86	Recursos humanos	Bienestar
87	Recursos humanos	Desarrollo del Personal
88	Recursos humanos	Desarrollo Organizacional
89	Recursos humanos	Gestión de Personas
90	Recursos humanos	Ingreso de Personas
91	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Amparos y Reclamos ante el Consejo para la Transparencia
92	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Consejos consultivos
93	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Consulta Ciudadana
94	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Cuentas Públicas
95	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Diálogos Participativos
96	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Gestión de Trámites
97	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Registro de Donativos
98	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Registro de viajes
99	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Acceso a Información Pública (Ley 20.285)
100	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Atención Ciudadana
101	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Audiencia (Ley N°20.730)
102	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Incorporación de Sujeto Pasivo (a petición de Externo)
103	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud Incorporación de Sujeto Pasivo (Comité de Compra)
104	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Transparencia Activa
105	Sistemas de información administrativos	Identificación de Riesgos
106	Sistemas de información administrativos	Prevención Interna
107	Sistemas de información administrativos	Reporte de Operaciones Sospechosas



4.1 Factores Críticos Globales de Riesgos utilizados para priorizar las Materias de Auditoría.

Cada una de las Materias determinadas en el Universo de Auditoría descritos precedentemente en el Cuadro N° 1, se sometieron a evaluación de los factores críticos globales de riesgo que se describen en el Cuadro N° 2, determinando así, el nivel de importancia para cada proceso de la Institución, como materia a ser relevada en el Plan Anual que se propone.

Además, se han considerado de la misma forma factores externos y el conocimiento que el área de auditoría interna dispone de actividades desarrolladas en periodos anteriores.

Cuadro N° 2: Factores Críticos Globales de Riesgos Utilizados en el Servicio

N°	Origen Factor	Factor Crítico	Descripción del Factor	Criterios de Evaluación	Ponderación Estratégica Factor
1	Externo	Resultados previos de fiscalizaciones de la Contraloría General de la República (CGR).	Examina los resultados de las fiscalizaciones de la CGR, en particular de los riesgos y controles mitigantes en la materia del Universo de Auditoría.	- Los hallazgos de los informes de CGR permitan concluir que los controles mitigantes son insuficientes: 5 - Los hallazgos de los informes de CGR permiten concluir que los controles mitigantes son regulares: 3 - No hay hallazgos relevantes o los hallazgos de los informes de CGR permiten concluir que los controles mitigantes son adecuados: 1	15%
2	Externo	Directrices, lineamientos e instrucciones asociadas a la probidad y transparencia de los actos en la Administración del Estado.	Analizar y determinar el nivel de impacto en la materia del Universo de Auditoría de las directrices, lineamientos e instrucciones asociados a la Probidad y Transparencia de los Actos en la Administración del Estado.	- Las directrices, lineamientos e instrucciones impactan a la materia en forma relevante: 5 - Las directrices, lineamientos e instrucciones impactan a la materia en forma moderada: 3 - Las directrices, lineamientos e instrucciones impactan a la materia en forma menor o no la afectan: 1	15%
3	Externo	Impacto Potencial en la opinión pública.	Examina la consecuencia que los riesgos en la materia del Universo de Auditoría generarían en la opinión de los interesados (políticos, gestores, ciudadanía, etc.).	- La concreción de riesgos en la materia de auditoría es de alto impacto público y afecta gravemente la imagen corporativa o reputación del organismo: 5 - La concreción de riesgos en la materia de auditoría impacta en forma moderada, afectando la imagen del organismo: 3 - La concreción de riesgos en la materia de auditoría es de bajo impacto y no afecta la imagen del organismo: 1	10%

Nº	Origen Factor	Factor Crítico	Descripción del Factor	Criterios de Valuación	Ponderación Estratégica Factor
4	Externo	Tiempo transcurrido desde la última auditoría. ¹	Examina los tiempos transcurridos desde que se realizó una acción de aseguramiento en materia del Universo de Auditoría.	- No se han realizado auditorías a la materia o la última fue hace más de 2 años: 5 - La última auditoría realizada a la materia fue hace más de 1 año: 3 - La última auditoría a la materia se realizó hace menos de un año y corresponde realizar el seguimiento a sus recomendaciones: 1	15%
5	Interno	Fortaleza y eficacia del Sistema de Control Interno (CI).	Determina el nivel de madurez del sistema de control interno en la materia del Universo de Auditoría en los 2 últimos años.	- Existen situaciones graves sobre fallas de control, fraudes, incumplimientos permanentes en los 2 últimos años: 5 - Existen fallas de cumplimiento, pero no de gran importancia en los últimos 2 años: 3 - No existen problemas significativos de CI en los 2 últimos años: 1	15%
6	Interno	Volumen de recursos involucrados.	Analiza el monto de los recursos financieros involucrados en la materia del Universo de Auditoría.	- Los recursos involucrados son el 10% o más del presupuesto total del organismo: 5 - Los recursos involucrados son entre el 4% y 9% del presupuesto total del organismo: 3 - Los recursos involucrados son menos del 4% del presupuesto total del organismo: 1	15%
7	Interno	Nivel de Criticidad de los riesgos de la materia.	Analizar y determinar el nivel de criticidad de los riesgos de la materia del Universo de Auditoría según la Matriz de Riesgos Estratégica de la entidad.	- El nivel de criticidad de los riesgos de la materia según la Matriz de Riesgos es Alta: 5 - El nivel de criticidad de los riesgos de la materia según la Matriz de Riesgos es Media: 3 - El nivel de criticidad de los riesgos de la materia según la Matriz de Riesgos es Baja: 1	15%

4.2 Escala de Nivel de Criticidad.

Sobre la base del Documento Técnico N° 108, versión 0.2, del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, cada una de las Materias determinas en el Universo de Auditoría (cuadro N° 1) en conjunto con los factores críticos de riesgos (Cuadro N° 2) y la asignación de valores establecidas (Cuadro N° 3), determinan el ranking de materias de auditoría.

¹ El factor Crítico "Tiempo transcurrido desde la última auditoría", la evaluación de los componentes se encuentra disponible en Anexo N° 2: Mapa de Aseguramiento Ministerio de Bienes Nacionales.

Cuadro N° 3: Aplicación de Factores Críticos de Riesgos Globales a las Materias de Auditoría del Universo de Auditoría

N°	Proceso Transversal Estado	Materias del Universo de Auditoría	Evaluación de Factores Críticos Globales						
			Resultados previos de fiscalización del CGR	Directrices, lineamientos e instrucciones asociadas a la probidad y transparencia	Impacto potencial en la opinión pública	Tempo trascurrido desde la última auditoría	Fortaleza y eficacia del Sistema de Control Interno (SCI)	Volumen de recursos involucrados	Nivel de certeza de los riesgos de la materia
1	Administración de bienes estratégicos	Afectaciones al Uso Público de Propiedad Fiscal	1	3	1	3	5	1	5
2	Administración de bienes estratégicos	Análisis Territorial de la Información Catastral	5	3	1	2	1	5	5
3	Administración de bienes estratégicos	Arrendos de Inmuebles Fiscales	5	3	1	1	5	5	5
4	Administración de bienes estratégicos	Autorización para solicitar Derechos de Aprovechamiento Agua DGA	1	3	1	3	5	1	5
5	Administración de bienes estratégicos	Compras	1	3	1	3	5	1	5
6	Administración de bienes estratégicos	Concesión por Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales	1	3	1	3	5	1	5
7	Administración de bienes estratégicos	Concesiones de uso gratuitas de largo plazo	1	3	1	2	5	1	5
8	Administración de bienes estratégicos	Concesiones de uso onerosas	5	3	1	1	5	5	5
9	Administración de bienes estratégicos	Concesiones Gratuitas Corto Plazo	1	3	1	3	5	1	5
10	Administración de bienes estratégicos	Control de Calidad y Seguimiento del plan	1	3	1	3	5	1	5
11	Administración de bienes estratégicos	Coordinación Interinstitucional	1	3	1	3	5	1	5
12	Administración de bienes estratégicos	Desafectación de Bien Nacional de Uso Público	1	3	1	3	5	1	5
13	Administración de bienes estratégicos	Destinaciones de Inmuebles Fiscales	1	3	1	3	5	1	5
14	Administración de bienes estratégicos	Donaciones	1	3	1	3	5	1	5
15	Administración de bienes estratégicos	Ejecución	1	3	1	1	5	1	5
16	Administración de bienes estratégicos	Gestión de Inmuebles Fiscales con Valor Patrimonial	1	3	1	3	5	1	5
17	Administración de bienes estratégicos	Gestión de la Información Catastral	1	3	1	2	5	1	5
18	Administración de bienes estratégicos	Herencias Vacantes	3	3	1	2	5	1	5
19	Administración de bienes estratégicos	Mensura y Confesión de Plenos	1	3	1	3	5	1	5
20	Administración de bienes estratégicos	Permisos de Ocupación	1	3	1	2	5	3	5
21	Administración de bienes estratégicos	Permuta	1	3	1	3	5	1	5
22	Administración de bienes estratégicos	Planificación	1	3	1	1	5	1	5
23	Administración de bienes estratégicos	Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales	1	3	1	3	5	1	5
24	Administración de bienes estratégicos	Rutas Patrimoniales	1	3	1	3	5	1	5
25	Administración de bienes estratégicos	Servidumbre	1	3	1	3	5	1	5
26	Administración de bienes estratégicos	Transferencia Gratuita	1	3	1	2	5	1	5

N°	Unidad Ejecutora	Unidad de Auditoría	Resultados previstos de evaluación por la CGR	Evaluación de Factores Críticos Globales						Nivel de Calidad de los riesgos de la materia
				Directrices, lineamientos o instrucciones relacionadas a la probidad y transparencia	Impacto Potencial en la opinión pública	Tiempo transcurrido desde la última auditoría	Fortaleza y eficacia del Sistema de Control Interno (CI)	Volumen de recursos involucrados		
27	Administración de bienes estratégicos	Venta Directa de Inmuebles Fiscales	5	3	4	1	5	3	5	
28	Administración de bienes estratégicos	Venta por Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales	3	3	1	2	5	3	5	
29	Adquisiciones y abastecimiento	Adquisición y entrega de materiales de Aseo y Orden	1	3	3	2	3	1	1	
30	Adquisiciones y abastecimiento	Compras y Contrataciones de Bienes y Servicios	3	1	1	1	5	1	1	
31	Adquisiciones y abastecimiento	Inventario de Bienes Muebles Fiscales	3	5	5	1	3	1	1	
32	Adquisiciones y abastecimiento	Mantenimiento de Infraestructura	1	5	5	3	3	1	1	
33	Adquisiciones y abastecimiento	Mantenimiento y Operación de Vehículos	1	1	1	3	5	1	1	
34	Adquisiciones y abastecimiento	Pago de Servicios Básicos	1	5	5	3	3	1	1	
35	Adquisiciones y abastecimiento	Servicios permanentes prestados por proveedores externos	1	5	5	3	3	1	1	
36	Comunicaciones	Campañas de Difusión	1	3	3	3	3	1	1	
37	Comunicaciones	Comunicación Interna	1	3	3	3	3	1	1	
38	Comunicaciones	Gestión de Prensa	1	3	3	3	3	1	1	
39	Coordinación entre instancias	Difusión	1	3	3	3	3	1	1	
40	Coordinación entre instancias	Asesoría en Gestión de Información	1	5	5	3	3	1	1	
41	Coordinación entre instancias	Capacitación	1	5	5	3	3	1	1	
42	Coordinación entre instancias	Entendización	1	5	5	3	5	1	1	
43	Coordinación entre instancias	Gestión de Herramientas Tecnológicas	1	3	3	3	3	1	1	
44	Coordinación entre instancias	Gestión de Información Territorial	1	3	3	3	3	1	1	
45	Coordinación entre instancias	Gestión Estratégica SNIT	1	3	3	3	3	1	1	
46	Financiero	Gestión Administrativa y Judicial de la Morosidad	1	3	3	3	5	3	3	
47	Financiero	Gestión de Garantías y cobro de Multas	1	3	3	3	5	3	3	
48	Financiero	Gestión de Pago y Recaudación	1	3	3	3	5	3	3	
49	Financiero	Gestión Financiera de la Cartera	1	3	3	3	5	3	3	
50	Gestión documental	Archivo	1	1	1	3	3	1	5	
51	Gestión documental	Consulta de Archivo Interno y Externo	1	3	3	3	3	1	1	
52	Gestión documental	Despacho de Documentos	1	3	3	3	3	1	1	
53	Gestión documental	Recepción de Documentos	1	3	3	3	3	1	1	
54	Gestión documental	Registro y comunicación de Actos Administrativos	1	1	1	3	1	1	1	
55	Gobierno Electrónico	Administración de Infraestructura Tecnológica	1	5	5	3	3	3	1	
56	Gobierno Electrónico	Desarrollo y Mantenimiento de Sistemas Informáticos	1	5	5	3	3	3	1	
57	Gobierno Electrónico	Seguridad de la Información	1	5	5	2	3	3	1	
58	Gobierno Electrónico	Soporte a Usuarios	1	5	5	3	3	3	1	
59	Legal	Elaboración de Decretos y Resoluciones	1	3	1	3	3	1	1	

Nº	Proceso transversal Estado	Material del Universo de Auditoría	Evaluación de Factores Críticos Globales						
			Resultados previos de fiscalizaciones de la CGP	Derechos, Resguardos e Asignaciones asociadas a la propiedad y transparencia	Impacto Potencial en la opinión pública	Tiempo promedio o desde la última auditoría	Fortaleza y eficacia del Sistema de Control Interno (SCI)	Volumen de recursos involucrados	Nivel de criticidad de los riesgos de la auditoría
60	Legal	Profundamiento Jurídico	1	3	3	3	5	1	3
61	Mejoramiento de la gestión	Auditoría Interna	1	5	5	3	3	1	1
62	Mejoramiento de la gestión	Control Interno	1	5	5	3	3	1	1
63	Mejoramiento de la gestión	Gestión de la mejora	1	5	5	3	3	3	1
64	Mejoramiento de la gestión	Gestión de procesos regionales	1	5	5	3	3	3	1
65	Mejoramiento de la gestión	Gestión de Riesgos	1	5	5	1	3	3	1
66	Mejoramiento de la gestión	Modelamiento y Documentación de Procesos	1	5	5	1	3	3	1
67	Mejoramiento de la gestión	Rediseño de procesos	1	5	5	3	3	3	1
68	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Fiscalización de Contratistas	3	1	1	1	5	1	1
69	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Prevención de la Irregularidad	1	1	1	3	5	1	1
70	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Saneamiento D.L. 2695	3	1	1	2	5	1	1
71	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Título Gratuito de Dominio en Propiedad Fiscal D.L. 1939	3	1	1	3	5	1	1
72	Planificación estratégica	Administración de Fondos de Terceros	3	1	1	2	5	1	1
73	Planificación estratégica	Control de gestión de programas e iniciativas	1	1	1	3	5	1	1
74	Planificación estratégica	Control y Gestión de Procesos	1	1	1	3	5	1	3
75	Planificación estratégica	Formulación de Indicadores	1	1	1	3	5	1	1
76	Planificación estratégica	Generación y Modelamiento de la Información Institucional	1	1	1	3	5	1	5
77	Planificación estratégica	Información estadística institucional	1	3	3	3	5	3	1
78	Planificación estratégica	Monitoreo y Revisión por la Dirección Nacional	1	3	3	1	5	3	3
79	Planificación estratégica	Planificación y/o Revisión Estratégica Institucional	1	1	1	3	5	3	3
80	Planificación presupuestaria	Bienes Servicios e Inventarios	1	3	1	1	5	3	3
81	Planificación presupuestaria	Control de Ejecución Presupuestaria	1	3	1	3	5	3	3
82	Planificación presupuestaria	Estados Financieros	1	3	1	1	5	3	3
83	Planificación presupuestaria	Formulación Presupuestaria	1	3	1	3	5	3	3
84	Planificación presupuestaria	Otras cuentas de gastos e ingresos	1	3	1	1	5	3	3
85	Planificación presupuestaria	Registro Remuneraciones	1	3	1	3	5	3	3
86	Recursos humanos	Bienestar	1	3	1	3	5	1	1
87	Recursos humanos	Desarrollo del Personal	1	3	1	2	5	1	1
88	Recursos humanos	Desarrollo Organizacional	1	3	1	2	5	1	3
89	Recursos humanos	Gestión de Personas	1	3	1	2	3	1	1
90	Recursos humanos	Ingreso de Personas	1	3	1	3	5	1	1
91	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Amparos y Reclamos ante el Consejo para la Transparencia	1	1	5	3	5	1	1
92	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Consejos consultivos	1	3	3	3	3	1	1

N°	Proceso Transaccional - Estado	Materias del Universo de Auditoría	Evaluación de Factores Críticos Globales							Nivel de Críticidad de los riesgos de la materia
			Resultados previos de fiscalizaciones de la CGG	Directrices, lineamientos e instrucciones asociadas a la probidad y transparencia	Impacto potencial en la opinión pública	Tiempo transcurrido desde la última auditoría	Fortaleza y eficacia del Sistema de Control Interno (SCI)	Volumen de recursos involucrados		
93	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Consulta Ciudadana	1	3	3	3	3	1	1	
94	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Cuentas Públicas	1	3	3	3	3	1	1	
95	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Diálogos Participativos	1	3	3	3	3	1	5	
96	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Gestión de Trámites	1	3	3	3	3	1	3	
97	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Registro de Donativos	1	5	5	3	3	1	1	
98	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Registro de viajes	1	5	5	3	3	1	1	
99	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Acceso a Información Pública (Ley 20.285)	3	5	5	3	3	1	1	
100	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Atención Ciudadana	3	5	5	3	3	1	1	
101	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Audiencia (Ley N°20.730)	3	5	5	3	3	1	1	
102	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Incorporación de Sujeto Pasivo (a petición de Externo)	3	5	5	3	3	1	1	
103	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud Incorporación de Sujeto Pasivo (Comité de Compra)	3	5	5	3	3	1	1	
104	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Transparencia Activa	3	5	5	2	3	1	1	
105	Sistemas de información administrativos	Identificación de Riesgos	3	1	5	1	5	1	3	
106	Sistemas de información administrativos	Prevención Interna	1	3	1	3	5	1	5	
107	Sistemas de información administrativos	Reporte de Operaciones Sospechosas	3	1	1	3	5	1	1	

Cuadro N° 4: Cálculo de Valor Ponderado Factores Críticos de Riesgos Globales

La resultante de la aplicación de la metodología precitada, determina para cada materia un nivel de criticidad que se desprende de la aplicación de la metodología indicada en el Documento Técnico N° 108, que permite priorizar las materias a considerar en el Plan Anual de Auditoría 2022 (Cuadro N° 5).

N°	Proceso Transaccional Estado	Materias del Universo de Auditoría	Resultados previos de fiscalizaciones de la CGG	Directrices, Indicadores e instrucciones asociadas a la probidad y transparencia	Impacto potencial en la opinión pública	Tiempo transcurrido desde la última auditoría	Fortaleza y eficacia del Sistema de Control Interno (SCI)	Volumen de recursos involucrados	Nivel de Críticidad de los riesgos de la materia	Valor Ponderado final
1	Administración de bienes estratégicos	Afectaciones al Uso Público de Propiedad Fiscal	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
2	Administración de bienes estratégicos	Análisis Territorial de la	0,75	0,45	0,1	0,3	0,15	0,75	0,75	3,25



N°	Proceso Transaccional Estado	Medios de Bienes de Auditoría	Resultados esperados de la LGE	Derechos, Resoluciones o modificaciones asociadas a la propiedad e inscripción	Impacto potencial en la operación pública	Grupos de aseguramiento de la calidad	Factores y variables del Sistema de Control Interno (SCI)	Volúmenes de acciones inventariadas	Grado de Control de los riesgos de la materia	Valor Ponderado Total
		Información Catastral								
3	Administración de bienes estratégicos	Arrendos de Inmuebles Fiscales	0,75	0,45	0,1	0,35	0,75	0,75	0,75	3,7
4	Administración de bienes estratégicos	Autorización para solicitar Derechos de Aprovechamiento Agua DGA	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
5	Administración de bienes estratégicos	Compras	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
6	Administración de bienes estratégicos	Concesión por Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
7	Administración de bienes estratégicos	Concesiones de uso gratuitas de largo plazo	0,15	0,45	0,1	0,3	0,75	0,15	0,75	2,65
8	Administración de bienes estratégicos	Concesiones de uso onerosas	0,75	0,45	0,1	0,15	0,75	0,75	0,75	3,7
9	Administración de bienes estratégicos	Concesiones Gratuitas Corto Plazo	0,15	0,45	0,2	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
10	Administración de bienes estratégicos	Control de Calidad y Seguimiento del plan	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
11	Administración de bienes estratégicos	Coordinación Interinstitucional	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
12	Administración de bienes estratégicos	Desafectación de Bien Nacional de Uso Público	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
13	Administración de bienes estratégicos	Destituciones de Inmuebles Fiscales	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
14	Administración de bienes estratégicos	Donaciones	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
15	Administración de bienes estratégicos	Ejecución	0,15	0,45	0,1	0,15	0,75	0,15	0,75	2,5
16	Administración de bienes estratégicos	Gestión de Inmuebles Fiscales con Valor Patrimonial	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
17	Administración de bienes estratégicos	Gestión de la Información Catastral	0,15	0,45	0,1	0,3	0,75	0,15	0,75	2,65
18	Administración de bienes estratégicos	Herencias Vacantes	0,45	0,45	0,1	0,3	0,75	0,15	0,75	2,95
19	Administración de bienes estratégicos	Mensura y Confesión de Planos	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
20	Administración de bienes estratégicos	Permisos de Ocupación	0,15	0,45	0,1	0,3	0,75	0,45	0,75	2,95
21	Administración de bienes estratégicos	Permuta	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
22	Administración de bienes estratégicos	Planificación	0,15	0,45	0,1	0,15	0,75	0,15	0,75	2,5
23	Administración de bienes estratégicos	Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
24	Administración de bienes estratégicos	Rutas Patrimoniales	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
25	Administración de bienes estratégicos	Servidumbre	0,15	0,45	0,2	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
26	Administración de bienes estratégicos	Transferencia Gratuita	0,15	0,45	0,1	0,3	0,75	0,15	0,75	2,65

Nº	Proceso Administrativo Función	Materialidad Cuantitativa de Auditoría	Reservados según el programa de la LOP	Indicadores de desempeño apoyados a la prevención y transparencia	Transparencia Potencial en la gestión pública	Transparencia Potencial en la gestión pública	Fortaleza y eficiencia del Sistema de Control Interno (CI)	Volumen de recursos involucrados	Nivel de Gravedad de los riesgos de la Cartera	Valor ponderado Final
27	Administración de bienes estratégicos	Venta Directa de Inmuebles Fiscales	0,75	0,45	0,1	0,15	0,75	0,43	0,75	3,4
28	Administración de bienes estratégicos	Venta por Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales	0,75	0,45	0,1	0,3	0,75	0,45	0,75	3,55
29	Adquisiciones y abastecimiento	Adquisición y entrega de materiales de Aseo y Ondas	0,15	0,45	0,3	0,3	0,45	0,15	0,15	1,95
30	Adquisiciones y abastecimiento	Compras y Contratación de Bienes y Servicios	0,45	0,15	0,1	0,25	0,75	0,15	0,15	1,9
31	Adquisiciones y abastecimiento	Inventario de Bienes Muebles Fiscales	0,45	0,75	0,5	0,15	0,45	0,25	0,15	2,5
32	Adquisiciones y abastecimiento	Mantenimiento de Infraestructura	0,15	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,6
33	Adquisiciones y abastecimiento	Mantenimiento y Operación de Vehículos	0,15	0,15	0,1	0,45	0,75	0,15	0,15	1,9
34	Adquisiciones y abastecimiento	Pago de Servicios Básicos	0,15	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,6
35	Adquisiciones y abastecimiento	Servicios permanentes prestados por proveedores externos	0,15	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,6
36	Comunicaciones	Campañas de Difusión	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
37	Comunicaciones	Comunicación Interna	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
38	Comunicaciones	Gestión de Prensa	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
39	Coordinación entre instancias	Difusión	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
40	Coordinación entre instancias	Asesoría en Gestión de Información	0,15	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,6
41	Coordinación entre instancias	Capacitación	0,15	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,6
42	Coordinación entre instancias	Estenderización	0,15	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,6
43	Coordinación entre instancias	Gestión de Herramientas Tecnológicas	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
44	Coordinación entre instancias	Gestión de Información Territorial	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
45	Coordinación entre instancias	Gestión Estratégica SINT	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
46	Financiero	Gestión Administrativa y Judicial de la Morosidad	0,15	0,45	0,3	0,45	0,75	0,45	0,45	3
47	Financiero	Gestión de Garantías y cobro de Multas	0,15	0,45	0,3	0,45	0,75	0,45	0,45	3
48	Financiero	Gestión de Pago y Recaudación	0,15	0,45	0,3	0,45	0,75	0,45	0,45	3
49	Financiero	Gestión Financiera de la Cartera	0,15	0,45	0,3	0,45	0,75	0,45	0,45	3
50	Gestión documental	Archivo	0,15	0,15	0,2	0,45	0,45	0,15	0,75	2,2
51	Gestión documental	Consulta de Archivo Interno y Externo	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
52	Gestión documental	Despacho de Documentos	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
53	Gestión documental	Recepción de Documentos	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
54	Gestión documental	Registro y Comunicación	0,15	0,15	0,1	0,45	0,15	0,15	0,25	1,3



Nº	Actividad Presupuestaria	Materialidad Cuantitativa de Auditoría	Resultados previstos de Rendimiento a la OIG	Desempeño financiero y operativo asociados a la gestión y transparencia	Riesgo Potencial en la aplicación pública	Tiempo estimado de desarrollo de la auditoría	Complejidad y eficiencia del Sistema de Control Interno (CI)	Volumen de transacciones involucradas	Nivel de riesgo de incumplimiento	Valor Presupuesto Final
80	Planificación presupuestaria	Bienes Servicios e Inventarios	0,15	0,45	0,1	0,15	0,75	0,45	0,45	2,5
81	Planificación presupuestaria	Control de Ejecución Presupuestaria	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,45	0,45	2,8
82	Planificación presupuestaria	Estados Financieros	0,15	0,45	0,1	0,15	0,75	0,45	0,45	2,5
83	Planificación presupuestaria	Formulación Presupuestaria	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,45	0,45	2,8
84	Planificación presupuestaria	Otras cuentas de gastos e ingresos	0,15	0,45	0,1	0,15	0,75	0,45	0,45	2,5
85	Planificación presupuestaria	Registro Remunerado nes	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,45	0,45	2,8
86	Recursos humanos	Bienestar	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,15	2,2
87	Recursos humanos	Desarrollo del Personal	0,15	0,45	0,1	0,3	0,75	0,15	0,15	2,05
88	Recursos humanos	Desarrollo Organización al	0,15	0,45	0,1	0,3	0,75	0,15	0,45	2,35
89	Recursos humanos	Gestión de Personas	0,15	0,45	0,1	0,3	0,45	0,15	0,15	1,75
90	Recursos humanos	Ingreso de Personas	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,15	2,2
91	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Amparos y Reclamos ante el Consejo para la Transparencia	0,15	0,15	0,5	0,45	0,75	0,15	0,15	2,3
92	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Consejos consultivos	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
93	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Consulta Ciudadana	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
94	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Orientas Públicas	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,15	2,1
95	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Diálogos Participativos	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,75	2,7
96	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Gestión de Trámites	0,15	0,45	0,3	0,45	0,45	0,15	0,45	2,4
97	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Registro de Donativos	0,15	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,6
98	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Registro de viajes	0,15	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,6
99	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Acceso a Información Pública (Ley 20.285)	0,45	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,9
100	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Atención Ciudadana	0,45	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,9
101	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Audencia (Ley N°20.730)	0,45	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,9
102	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Incorporación de Sujeto Pasivo (a petición de Externo)	0,45	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,9
103	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud Incorporación de Sujeto Pasivo	0,45	0,75	0,5	0,45	0,45	0,15	0,15	2,9

Nº	Proceso Transversal Estado	Materias del Universo de Auditoría	Resultados obtenidos de la calificación (según Ley 20.584)	Prioridad, riesgo inherente o controlado, según la ley 20.584	Impacto potencial en la gestión pública	Permisos habilitados que debe la oficina auditora	Extracción y el resto del Sistema de Control Interno (SCI)	Señalamiento de riesgos producidos	Nivel de Gravedad de los riesgos de la materia	Valor Ponderado Final
		(Comité de Compra)								
104	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Transparencia Activa	0,45	0,75	0,5	0,3	0,45	0,15	0,15	2,75
105	Sistemas de información administrativos	Identificación de Riesgos	0,45	0,15	0,5	0,15	0,75	0,15	0,45	2,6
106	Sistemas de información administrativos	Prevención Interna	0,15	0,45	0,1	0,45	0,75	0,15	0,75	2,8
107	Sistemas de información administrativos	Reporte de Operaciones Sospechosas	0,45	0,15	0,1	0,45	0,75	0,15	0,15	2,2

4.3 Resultado de la evaluación y ponderación de cada proceso.
A continuación, se detalla el resultado de la calificación obtenida por cada materia del Universo de Auditoría descrita en el Cuadro N° 1, conforme a la aplicación de los pasos metodológicos descritos en los puntos anteriores.

Cuadro N° 5: Ranking de Materias de Auditoría incluidas en el Universo de Auditoría.

Nº	Proceso Transversal Estado	Materias del Universo de Auditoría	Valor Ponderado Final	Ranking de Prioridad
3	Administración de bienes estratégicos	Arrendos de Inmuebles Fiscales	3,7	1
8	Administración de bienes estratégicos	Concesiones de uso onerosas	3,7	1
28	Administración de bienes estratégicos	Venta por Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales	3,55	3
27	Administración de bienes estratégicos	Venta Directa de Inmuebles Fiscales	3,4	4
2	Administración de bienes estratégicos	Análisis Territorial de la Información Catastral	3,3	5
46	Financiero	Gestión Administrativa y Judicial de la Morosidad	3	6
47	Financiero	Gestión de Garantías y cobro de Multas	3	6
48	Financiero	Gestión de Pago y Recaudación	3	6
49	Financiero	Gestión Financiera de la Cartera	3	6
20	Administración de bienes estratégicos	Permisos de Ocupación	2,95	10
18	Administración de bienes estratégicos	Herencias Vacantes	2,95	11
55	Gobierno Electrónico	Administración de Infraestructura Tecnológica	2,9	12
56	Gobierno Electrónico	Desarrollo y Mantenimiento de Sistemas Informáticos	2,9	12
63	Mejoramiento de la gestión	Gestión de la mejora	2,9	12
64	Mejoramiento de la gestión	Gestión de procesos regionales	2,9	12
67	Mejoramiento de la gestión	Rediseño de procesos	2,9	12
58	Gobierno Electrónico	Soporte a Usuarios	2,9	12
99	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Acceso a Información Pública (Ley 20.285)	2,9	18
100	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Atención Ciudadana	2,9	18
101	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Audiencia (Ley N°20.730)	2,9	18
102	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud de Incorporación de Sujeto Pasivo (e petición de Externo)	2,9	18
103	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Solicitud Incorporación de Sujeto Pasivo (Comité de Compra)	2,9	18
1	Administración de bienes estratégicos	Afectaciones al Uso Público de Propiedad Fiscal	2,8	23

N°	Proceso Transversal Estado	Materias del Universo de Auditoría	Valor Ponderado Final	Ranking de Prioridad
4	Administración de bienes estratégicos	Autorización para solicitar Derechos de Aprovechamiento Agua DGA	2,8	23
5	Administración de bienes estratégicos	Compras	2,8	23
6	Administración de bienes estratégicos	Concesión por Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales	2,8	23
9	Administración de bienes estratégicos	Concesiones Gratuitas Corto Plazo	2,8	23
10	Administración de bienes estratégicos	Control de Calidad y Seguimiento del plan	2,8	23
81	Planificación presupuestaria	Control de Ejecución Presupuestaria	2,8	23
11	Administración de bienes estratégicos	Coordinación Interinstitucional	2,8	23
12	Administración de bienes estratégicos	Desafectación de Bien Nacional de Uso Público	2,8	23
13	Administración de bienes estratégicos	Destinaciones de Inmuebles Fiscales	2,8	23
14	Administración de bienes estratégicos	Donaciones	2,8	23
83	Planificación presupuestaria	Formulación Presupuestaria	2,8	23
16	Administración de bienes estratégicos	Gestión de Inmuebles Fiscales con Valor Patrimonial	2,8	23
19	Administración de bienes estratégicos	Mensura y Confesión de Planos	2,8	23
21	Administración de bienes estratégicos	Permuta	2,8	23
105	Sistemas de Información administrativos	Prevención Interna	2,8	23
23	Administración de bienes estratégicos	Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales	2,8	23
85	Planificación presupuestaria	Registro Remuneraciones	2,8	23
24	Administración de bienes estratégicos	Rutas Patrimoniales	2,8	23
25	Administración de bienes estratégicos	Servidumbre	2,8	23
104	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Transparencia Activa	2,75	43
37	Gobierno Electrónico	Seguridad de la Información	2,75	44
95	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Diálogos Participativos	2,7	45
78	Planificación estratégica	Monitoreo y Revisión por la Dirección Nacional	2,7	45
50	Legal	Prerrogativa Jurídica	2,7	45
77	Planificación estratégica	Información estadística institucional	2,7	48
7	Administración de bienes estratégicos	Concesiones de uso gratuitas de largo plazo	2,65	49
17	Administración de bienes estratégicos	Gestión de la Información Catastral	2,65	49
26	Administración de bienes estratégicos	Transferencia Gratuita	2,65	49
40	Coordinación entre instancias	Asesoría en Gestión de Información	2,6	52
61	Mejoramiento de la gestión	Auditoría Interna	2,6	52
41	Coordinación entre instancias	Capacitación	2,6	52
62	Mejoramiento de la gestión	Control Interno	2,6	52
42	Coordinación entre instancias	Estandarización	2,6	52
65	Mejoramiento de la gestión	Gestión de Riesgos	2,6	52
108	Sistemas de Información administrativos	Identificación de Riesgos	2,6	52
31	Adquisiciones y abastecimiento	Inventario de Bienes Muebles Fiscales	2,6	52
32	Adquisiciones y abastecimiento	Mantenimiento de Infraestructura	2,6	52
66	Mejoramiento de la gestión	Modelamiento y Documentación de Procesos	2,6	52
34	Adquisiciones y abastecimiento	Pago de Servicios Básicos	2,6	52
97	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Registro de Donativos	2,6	52
98	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Registro de viajes	2,6	52
35	Adquisiciones y abastecimiento	Servicios permanentes prestados por proveedores externos	2,6	52

Nº	Proceso Transversal Estado	Materias del Universo de Auditoría	Valor Fundado Final	Ranking de Prioridad
80	Planificación presupuestaria	Bienes, Servicios e Inventarios	2,5	66
15	Administración de bienes estratégicos	Ejecución	2,5	66
82	Planificación presupuestaria	Estados Financieros	2,5	66
76	Planificación estratégica	Generación y Modelamiento de la Información Institucional	2,5	66
84	Planificación presupuestaria	Obras, cuentas de gastos e ingresos	2,5	66
22	Administración de bienes estratégicos	Planificación	2,5	66
79	Planificación estratégica	Planificación y/o Revisión Estratégica Institucional	2,5	66
95	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Gestión de Trámites	2,4	73
88	Recursos humanos	Desarrollo Organizacional	2,35	74
91	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Amparos y Reclamaciones ante el Consejo para la Transparencia	2,3	75
74	Planificación estratégica	Control y Gestión de Procesos	2,2	76
90	Gestión documental	Archivo	2,2	77
86	Recursos humanos	Bienestar	2,2	77
90	Recursos humanos	Ingreso de Personas	2,2	77
69	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Prevención de la Irregularidad	2,2	77
107	Sistemas de información administrativos	Reporte de Operaciones Sospechosas	2,2	77
71	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Título Gratuito de Dominio en Propiedad Fiscal D.L. 1939	2,2	77
39	Coordinación entre instancias	Difusión	2,1	83
36	Comunicaciones	Campañas de Difusión	2,1	83
37	Comunicaciones	Comunicación Interna	2,1	83
92	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Consejos consultivos	2,1	83
93	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Consulta Ciudadana	2,1	83
51	Gestión documental	Consulta de Archivo Interno y Externo	2,1	83
94	Servicios de atención al ciudadano - contraprestación	Cuentas Públicas	2,1	83
52	Gestión documental	Despacho de Documentos	2,1	83
43	Coordinación entre instancias	Gestión de Herramientas Tecnológicas	2,1	83
44	Coordinación entre instancias	Gestión de Información Territorial	2,1	83
38	Comunicaciones	Gestión de Prensa	2,1	83
45	Coordinación entre instancias	Gestión Estratégica SNRT	2,1	83
53	Gestión documental	Recapitación de Documentos	2,1	83
72	Planificación estratégica	Administración de Fondos de Terceros	2,05	96
87	Recursos humanos	Desarrollo del Personal	2,05	96
70	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Saneariento D.L. 2695	2,05	96
29	Adquisiciones y abastecimiento	Adquisición y entrega de materiales de Aseo y Oficina	1,95	99
30	Adquisiciones y abastecimiento	Compra y Contratación de Bienes y Servicios	1,9	100
73	Planificación estratégica	Control de gestión de programas e iniciativas	1,9	100
68	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Plazoización de Contratistas	1,9	100
75	Planificación estratégica	Formulación de Indicadores	1,9	100
33	Adquisiciones y abastecimiento	Mantenimiento y Operación de Vehículos	1,9	100
59	Legal	Elaboración de Decretos y Resoluciones	1,9	105
89	Recursos humanos	Gestión de Personas	1,75	106
54	Gestión documental	Registro y Comunicación de Actos Administrativos	1,3	107

4.4 Materias relevantes seleccionadas a ser incluidas dentro del Plan Anual de Auditoría 2022.

Por consiguiente y teniendo como base el desarrollo de cada una de las fases de la metodología propuesta por el CAIGG, según su Guía Técnica N° 108, Versión 0.2, de 2020, se determinó las materias que serán incluidas en el Plan Anual de Auditoría del año 2022. Se abordará los primeros cuatro (04) subprocesos del Ranking con mayor valor final ponderado, los que además son importantes para la Autoridad que sean auditados.

4.4.1 Materias de Auditoría determinadas en base a la metodología.

Por consiguiente y teniendo como base el desarrollo de cada una de las fases de la metodología propuesta por el CAIGG, según su Guía Técnica N° 108, Versión 0.2, de octubre del 2020, se determinó las materias que serán incluidas en el Plan Anual de Auditoría del año 2022. Se priorizan doce (12) procesos de auditoría cuyo valor ponderado final se encuentran entre 3,7 al 2,9 del "Ranking de Materias de Auditoría".

Dado el resultado del ranking, donde los procesos de: "Arriendos", "Concesiones de uso onerosas", "Venta Directa", "Venta por Propuesta Pública" y "Permisos de Ocupación" de inmuebles fiscales, más los procesos relacionados de "Gestión Administrativa y Judicial de la Morosidad", "Gestión de Garantías y cobro de Multas", "Gestión de Pago y Recaudación" y de "Gestión Financiera de la Cartera", más el de "Análisis Territorial de la Información Catastral" ocupan los primeros diez (10) lugares de prioridades.

Así también, serán incorporados como materias integrantes del plan de auditoría los procesos de "Herencias Vacantes", y de "Administración de Infraestructura Tecnológica" y "Desarrollo y Mantenimiento de Sistemas Informáticos", materias que ocupan los siguientes lugares dentro de la priorización.

Las razones, alcances y salvedades se presentan en cada uno de sus títulos.

4.4.1.1 Auditoría Ingresos por Arriendos, Concesiones de Uso Oneroso, Ventas de inmuebles fiscales y Permisos de Ocupación (ASEG-1).

En consideración que los cuatro (04) procesos de auditoría priorizados se enmarcan dentro del Proceso Administración de Bienes Estratégicos, los aportes significativos en el presupuesto del Ministerio, el uso de plataformas compartidas en su proceso de tramitación y los Informes emitidos por la Contraloría General de la República, se determinó la ejecución de un único proceso de auditoría que incluya el nivel central y las cuatro SEREMI con mayor número de operaciones a nivel país, en razón al criterio del Auditor.

Conjuntamente se evaluará los procesos de "Gestión Administrativa y Judicial de la Morosidad", "Gestión de Garantías y cobro de Multas", "Gestión de Pago y Recaudación" y de "Gestión Financiera de la Cartera", los que están íntimamente ligados con los procesos de cobranza de cuotas de arriendos, concesiones y ventas, administración de garantías y aplicación de multas y la distribución de los ingresos, de acuerdo con la ley de presupuestos.



Objetivo General.

Verificar el cumplimiento de la normativa vigente y efectuar evaluación del nivel de control interno sobre la recuperación de ingresos y las acciones de cobranzas realizadas en los Subprocesos de "Arriendos de Inmuebles Fiscales", "Concesiones de Uso Oneroso", "Ventas Directas de Inmuebles Fiscales", "Ventas por Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales" y "Permisos de Ocupación" del Ministerio de Bienes Nacionales, en Nivel Central y SEREMIS de Arica y Parinacota, Tarapacá, Antofagasta y Atacama.

Los principales riesgos a revisar y extraídos de la Matriz de Riesgos son:

Arriendos

- No pago de los arriendos/ Morosidad y pérdida de recursos financieros para el MBN
- Que las regiones no administren adecuadamente la Cartera de Cobranza/ Aumento de la morosidad en la región y disminución de ingresos percibidos por el Fisco.
- Que las regiones no hagan seguimiento de los cobros por mora enviados al Consejo de Defensa del Estado (CDE) / Disminución de ingresos percibidos por el fisco.
- Fijar plazos de indemnización por sobre la norma (máx 6 meses), dilatando la recuperación de ingresos por ocupación ilegal, con perjuicio fiscal "Establecer cuotas para el pago de la indemnización por ocupación previa".

Concesiones

- Aumento de la morosidad por una inadecuada gestión de la cartera de Concesiones de Uso Oneroso CUO y de Boletas de las Garantía asociadas/ disminución de ingresos percibidos por el Fisco.
- No pago del monto de renta correspondiente según contrato/ pérdidas financieras para el ministerio

Ventas

- Que las regiones no administren adecuadamente la cartera de cobranza/ Aumento de la Morosidad en la región y disminución de ingresos percibidos por el Fisco.

Permisos de Ocupación

- Falta de un sistema de control sobre el pagos, cobranzas y renovaciones de permisos de ocupación otorgados
- Ausencia de respaldo informático para permisos de ocupación de inmuebles fiscales

Cobranza e Información Financiera Sobre Administración de Contratos

- Discrepancia entre la deuda enviada al CDE y los saldos del sistema SICAR/ Saldos contables inexactos
- Que los Abogados de la Secretaría Regional Ministerial u Oficina Provincial respectiva, no realicen seguimiento de los casos que se encuentran en el CDE/ No tener el control y seguimiento del total de los casos enviados al consejo pérdidas financieras para el Ministerio
- Depósitos no Identificados en la contabilidad / saldos contables inexactos
- No Cobro de ocupaciones ilegales de inmuebles fiscales generan menor recaudación fiscal/ saldos contables Inexactos
- No existencia de una base de Datos Unificadas de las concesiones Onerosas/ Gestión financiera errónea
- Error en el ingreso de datos al SICAR de los contratos administrados / Información Financiera errónea
- Falta trazabilidad entre Sistema SISTRED y SICAR/ Falta de Control de Información Financiera de Administración de Contratos

- No hacer seguimiento a las boletas de Garantía / Falta de control respecto a los documentos bancarios

Alcance.

Se revisará una muestra de los trámites iniciados durante el período enero 2020 a marzo 2022, tanto en el Nivel Central y en las SEREMIS de Arica y Parinacota, Tarapacá, Antofagasta y Atacama.

Metodología para determinar SEREMIS a auditar

Finalmente, se procedió a determinar las Secretarías Regionales Ministeriales (SEREMIS) a auditar, fundamentalmente en base a la suma de operaciones totales en los ámbitos de arriendos, concesiones onerosas, ventas directas y por propuesta pública, de acuerdo con la información obtenida desde el Sistema de Cobranza SICAR al 14 de diciembre de 2021.

La siguiente tabla presenta las cuatro SEREMIS seleccionadas, siendo estas las de: Arica y Parinacota, Tarapacá, Antofagasta y Atacama

	Arriendos	Concesiones	Ventas	Total general	Porcentaje
Tarapacá	893	22	3	918	19%
Antofagasta	809	247	3	1.059	22%
Atacama	374	48	64	486	10%
Coquimbo	347	4	9	360	7%
Valparaíso	142		7	149	3%
Del Libertador Gral. Bernardo O'Higgins	185			185	4%
Del Maule	34	2		36	1%
Del Bío-Bío	216			216	4%
De La Araucanía	24	4		28	1%
De Los Lagos	233	3	8	244	5%
Aysén del Gral. Carlos Ibáñez Del Campo	254	1	44	299	6%
Magallanes y de la Antártica Chilena	84	5	29	118	2%
Metropolitana de Santiago	197		8	205	4%
De Los Ríos	59	1	2	62	1%
Arica y Parinacota	393	18	121	532	11%
Ñuble	16		1	17	0%
Total general	4.260	355	299	4.914	

Fuente de información:

- Arriendos, Concesiones onerosas y Ventas Directa. Reportes entregados por el sistema SICAR, al 14-12-2021.



4.4.1.2 Auditoría de la Información Catastral (ASEG-2).

Esta auditoría se enmarca dentro del Proceso Administración de Bienes Estratégicos, fue priorizada entre otros factores por su alto valor ponderado final en el Ranking de Materias de Auditoría y el uso de plataformas en su proceso de tramitación.

Objetivo General.

Verificar el cumplimiento de la normativa legal vigente y el nivel de control interno existente en el proceso; a través de pruebas que serán aplicadas a la muestra de registros y documentos físicos vistos en terreno o extraídos directamente de la plataforma de Catastro, sistema Informático de desarrollo interno.

Los principales riesgos a revisar y extraídos de la Matriz de Riesgos son:

Gestión de la Información Catastral

- Información errada, incompleta o desactualizada/ Catastro desactualizado.
- No tener la información para ser ingresada (actos administrativos) / Catastro desactualizado.
- No registrar un inmueble fiscal /catastro desactualizado.

Análisis Territorial de la Información Catastral

- Incumplimiento del plazo definido para realizar la entrega del análisis territorial
- No Subir el informe de Análisis Territorial al Sistema de Catastro y a SISTRED

Alcance.

Se revisará una muestra de los trámites iniciados durante el período enero 2020 a marzo 2022, tanto en el Nivel Central y en las SEREMIS de Arica y Parinacota, Tarapacá, Antofagasta y Atacama.

4.4.1.3 Auditoría Herencias Vacantes (ASEG-3).

Esta auditoría se enmarca dentro del Proceso Administración de Bienes Estratégicos, fue priorizada entre otros factores por su alto valor ponderado final en el Ranking de Materias de Auditoría y el uso de plataformas en su proceso de tramitación.

Objetivo General.

Verificar el cumplimiento de la normativa legal vigente y el nivel de control interno existente en el proceso; a través de pruebas que serán aplicadas a la muestra de registros y documentos físicos vistos en terreno o extraídos directamente de los Sistemas Informáticos.

Los principales riesgos a revisar y extraídos de la Matriz de Riesgos son:

- No enajenar los bienes inmuebles durante los 2 años que establece la ley / El MBN queda expuesto a observaciones o sanciones de la Contraloría
- Expedientes de Herencias Vacantes en estado de tramitación pendiente por más de cinco años, en espera que transcurra el plazo de prescripción de la acción de petición de herencia / MBN expuesto a observaciones o sanciones de Contraloría por gestión inadecuada de solicitudes.

Alcance.

Se revisará una muestra de registros electrónicos extraídos directamente de los Sistemas Informáticos y sus documentos físicos vistos en terreno, iniciados durante el período enero 2020 a diciembre de 2021.

Metodología para determinar SEREMIS a auditar

Finalmente, se procedió a determinar las Secretarías Regionales Ministeriales (SEREMIS) a auditar, fundamentalmente en base a la cantidad total de expedientes digitales abiertos en el sistema SISTRED, en el período julio de 1999 a diciembre de 2021.

La siguiente tabla presenta las cuatro SEREMIS seleccionadas, siendo estas las de: Coquimbo, Valparaíso, Bío-Bío y Metropolitana.

Región	1999 - 2016	2017	2018	2019	2020	2021	Total general
Tarapacá	0		1		1	4	6
Antofagasta	5		1			2	8
Atacama	0				1	1	2
Coquimbo	6		1	1	5	9	22
Valparaíso	24	3	7	6	4	25	69
Del Libertador Gral. Bernardo O'Higgins	2	1		2	2	6	13
Del Maule	3		2	3	1	9	18
Del Bío-Bío	3	3	3	3	7	7	26
De La Araucanía	2		4	1	1	2	10
De Los Lagos	0	1	2	1	4	2	10
Aysén Del Gral. Carlos Ibáñez Del Campo	1				1		2
Magallanes Y De La Antártica Chilena	0	1		3	2	2	8
Metropolitana De Santiago	164	22	41	63	77	172	539
De Los Ríos	0			2	1	3	6
Arica y Parinacota	4		2	6	1	8	21
De Ñuble	0	2			1	2	5
Total general	214	33	64	91	109	254	765

4.4.1.4 Auditoría a la Administración de Infraestructura Tecnológica, Desarrollo y Mantenimiento de Sistemas Informáticos (ASEG-4).

Esta auditoría se enmarca dentro del Proceso Gobierno Electrónico, fue priorizada para efectuar una revisión a la metodología utilizada para priorizar e implementar mejoras a los sistemas que tramitan inmuebles fiscales SISTRED y gestionan la cobranza de cuotas pendientes de pago SICAR, por: arriendos, concesiones onerosas y ventas directas, contrastándola contra los hallazgos y compromisos de auditoría para la mejora de los sistemas mencionados, se hayan realizado en el período enero 2020 a marzo 2022.

Objetivo General.

Verificar la metodología utilizada para priorizar e implementar mejoras a los sistemas que tramitan inmuebles fiscales SISTRED y gestionan la cobranza de cuotas pendientes de pago SICAR, por: arriendos, concesiones onerosas y ventas directas, contrastándola



contra los hallazgos y compromisos de auditoría para la mejora de los sistemas mencionados, se hayan realizado en el período enero 2020 a marzo 2022.

Los principales riesgos a revisar y extraídos de la Matriz de Riesgos son:

Administración de Infraestructura Tecnológica

- Falta de mantención Datacenter/ Pérdida de Información o no disponibilidad de los servicios de red.
- No disponibilidad de servicio debido a expiración de licencia de uso/ No disponibilidad de sistema
- El área de desarrollo o SNIT o Catastro no informa paso a producción de Sistemas/ Respaldos fallen.
- Falla continua en el Sistema de Tramitación de Expediente (SISTRED) / generando pérdida de Información y retraso en las labores y desempeño las regiones

Desarrollo y Mantención de Sistemas Informáticos

- Que no se pase producción de manera correcta o que tenga un inconveniente en la compilación del aplicativo / Pérdidas financieras del MBN
- Que la modificación desarrollada afecte a sistemas existentes en Ambiente de Producción/ Genera problema en la integridad de los datos y/o el correcto funcionamiento de la interfaz de usuario
- Que las pruebas no sean consistentes con los requerimientos planteados / Ausencia de pruebas que permitan validar los desarrollos implementados
- Que el desarrollo funcione de forma no esperada por los usuarios en ambiente productivo / falencias en la validación de los requerimientos por parte del área de negocio (solicitante)
- No existencia de interoperabilidad entre SISTRED y SICAT (proyecto trabajado y no pasado a producción) / Recarga de trabajo en las regiones ya que deben avanzar sus expedientes mediante Ticket

Alcance.

Se analizará hallazgos y compromisos de auditoría para la mejora de los sistemas mencionados, se hayan realizado desde el año 2014 al 2021.

4.4.2 Materias de Auditoría a solicitud de la Autoridad.

Dado el cambio de administración del Ministerio, la actual autoridad no ha definido materias a ser incluidas en este ámbito.

4.4.3 Materias no incorporadas en el Plan de Auditoría.

Se han incorporadas todas las materias solicitadas en el documento ORD. CAIGG N° 251-2020, Reportes e Informes a enviar al Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno durante, más los trabajos determinados en base a riesgos, concordante con el total de horas disponibles para afrontar trabajos de auditoría 2022.

5. Seguimiento de compromisos de auditoría planificados, reprogramados y pendientes de implementación para ser verificados el año 2022.

Dentro de las actividades planificadas para el año 2022, se contemplan 1.280 horas aproximadamente para efectuar trece (13) actividades que entregan veinte (20) trabajos de seguimiento. Este total se descompone en las siguientes actividades:

- 200 horas aproximadamente, para la ejecución de cuatro (04) acciones de seguimiento a cuatro trabajos de Aseguramiento realizados durante el año 2021, definidos en los Objetivos Gubernamentales, siendo estos los siguientes: Proceso de Compras Públicas, Auditoría basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO I, Sobre operaciones Financieras y el Proceso de Gestión de Riesgos. Se entregan cuatro (04) trabajos.
- 160 horas aproximadamente, para efectuar cuatro (04) acciones de seguimiento al Plan Anual de Auditoría 2021 (01) y Plan Anual de Auditoría 2022 (03). Se entregan cuatro (04) trabajos.
- 220 horas aproximadamente, para emitir cuatro (04) informes de seguimiento a los hallazgos de los trabajos de auditoría realizados por la Contraloría General de la República. Se entregan siete (07) trabajos.
- 100 horas aproximadamente, para emitir dos (02) informes solicitados en los Objetivos gubernamentales, Informe de Verificación y Certificado Anual del Auditor Interno y la acción de Certificación en Origen. Se entregan dos (02) trabajos.
- 600 horas para ejecutar tres (03) trabajos especiales de seguimiento a los compromisos de la División Administrativa, División de Bienes Nacionales, División Planificación y Presupuesto, calificados con criticidad Alta. Se entregan tres (03) trabajos. (ver Anexo N° 5)

6. Determinación de las Horas Anuales disponibles de Auditoría año 2022.

De acuerdo a la calendarización que se propone para el año 2022 y los recursos humanos de los cuales dispone la Unidad de Auditoría Interna, la estimación global de horas disponibles para la ejecución de las actividades comprometidas, alcanza a 8.849 horas, según detalle adjunto al presente informe (Anexo N° 1).

Para el año 2022, el PAA contempla 8.849 horas estimadas para realizar treinta y cinco (35) trabajos planificados de auditoría, que entregaran cincuenta y nueve (59) informes/trabajos, sin acciones de capacitación a ser desarrolladas durante el año 2022, las que se agrupan como actividades de:

- Trabajos de Aseguramiento. Contempla utilizar 4.800 horas para ejecutar nueve (09) trabajos planificados de auditoría, que entregan once (11) informes/trabajos.
- Trabajos de Consultoría. No se contemplan actividades de auditoría para ejecutar.
- Trabajos de Seguimiento. Contempla utilizar 1.280 horas para ejecutar trece (13) trabajos planificados de auditoría, que entregan veinte (20) informes/trabajos.
- Trabajos Rutinarios. Contempla utilizar 2.600 horas para ejecutar trece (13) trabajos planificados de auditoría, que entregan veintiocho (28) informes/trabajos.
- Trabajos de Solicitados por la Dirección. No se contemplan actividades de auditoría para ejecutar.
- Actividades de capacitación. No se contemplan actividades de capacitación a funcionarios del equipo de auditoría interna.



Concordante con las horas disponibles para el equipo de auditoría año 2022 y por otra, los trabajos de auditoría, el diferencial entre ellos, asciende a ciento sesenta y nueve (169) horas no planificadas, las que quedan disponibles para afrontar futuros requerimientos de la autoridad y/o nuevos requerimientos de organismos contralores.

7. Control del Avance y Resultados del Plan Anual de Auditoría.

El avance de la ejecución del Plan Anual de Auditoría, será evaluado y controlado mediante informes periódicos trimestrales enviados al Jefe del Servicio y al CAIGG. Para lo anterior se estableció dos indicadores que dan cuenta del cumplimiento del Plan Anual de Auditoría, este último contempla un universo de cincuenta y nueve (59) informes/trabajos planificadas para el período 2022.

Indicador de Control

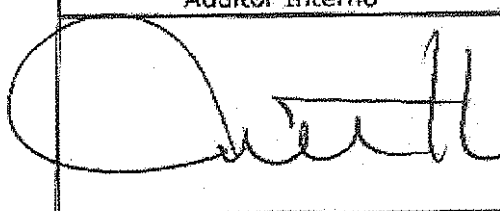
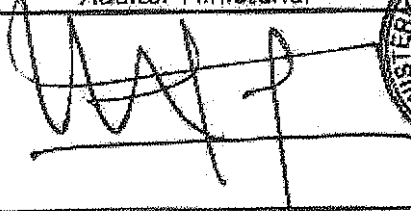
Informe de avance trimestral, reporta las actividades ejecutadas en los plazos comprometidos en el Plan Anual de Auditoría.

Fórmula de Cálculo		Meta	Medición
Σ Actividades Informadas al Jefe de Servicio, en los plazos (mes) comprometidos en el Plan Anual de Auditoría	X 100	100%	Trimestral
Total de actividades comprometidas en el Plan Anual de Auditoría			

Indicador de Resultado

Informe anual, reporta la ejecución de las actividades comprometidas en el Plan Anual de Auditoría.

Fórmula de Cálculo		Meta	Medición
Σ Informes, reportes y actividades ejecutadas	X 100	100%	Anual
Total de actividades comprometidas en Plan Anual de Auditoría			

Elaborado por	Revisado y Aprobado por
Patricio Nawrath C. Auditor Interno	Marlo Cortes A. Auditor Ministerial
	



ANEXO N° 1

Cálculo de Horas Disponibles

a) Cálculo de días disponibles

Variables a Considerar	Datos
Número de Funcionarios de la Unidad de Auditoría Interna	5
Total de días hábiles del año planificado	251
Total días hábiles de la Unidad de Auditoría Interna	1.255

b) Estimación de días no considerados en la planificación

Variables a Considerar	Datos
Total días de Faltas legales del equipo de auditoría	130
Total días de Permisos administrativos	30
Total de otros días no clasificados	30
Total días de reuniones	24
Total días no considerados en la planificación anual	214

c) Estimación de horas de auditoría disponibles

Variables a Considerar	Datos
Número promedio de horas diarias	8,5
Total días disponible año planificado (total días hábiles UAI - Total días no considerados)	1041
Total de horas disponibles año 20XX (Total días disponibles x número promedio de horas)	8.849
Total horas disponibles proyectadas por mes (Total horas disponibles año planificado / 12)	737

d) Detalle de Horas Estimadas de Capacitación

Nombre Actividad Capacitación	N° Participantes	Horas Actividad	Horas Totales
Total			0

e) Estimación de Horas Totales Disponibles en Plan Anual de Auditoría 2022

Cantidad Horas disponibles año 2022	8.849
Total Horas definidas en Trabajos de aseguramiento	4.800
Total Horas definidas en Trabajos de consultoría	0
Total Horas definidas en Trabajos de seguimiento	1.280
Total Horas definidas en Trabajos rutinarios	2.600
Total Horas definidas en Trabajos solicitados por la Dirección	0
Horas estimadas capacitación	0
Horas estimadas para Trabajos planificados	8.680
Horas estimadas para Trabajos no planificados	169

ANEXO Nº 2

Mapa de Aseguramiento Ministerio de Bienes Nacionales

Materia de Auditoría	Proceso de Trabajo en el Estado	Centro de Atención del Contribuyente en la Materia de Auditoría Fiscal, Arrendos y Permisos de Ocupación de Inmuebles Fiscales	Nivel de Riesgo (Alto, Medio o Bajo)	Grado de Complejidad (Alto, Medio o Bajo)	Categorización de la Información (Según la Ley de Acceso a la Información Pública)	Cobertura de Auditoría Interna		Cobertura de Auditorías Externas		Coberturas de Otros Procesos		Conclusiones Catastrales	
						Informe Auditado (Número de Informes)	Informe Final (Fecha)	Informe Final (Número)	CGR	AIS	X		
Afectaciones al Uso Público o de Propiedad Fiscal	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MEDIO	No								X
Análisis Territorial de la Información Catastral	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	EXTREMO	MEDIO	2019 * ASEG 3 - Informe De Auditoría Gestión De La Información Catastral 2017 * DIR 1 - Informe de auditoría Gestión de la Información Catastral				Informe Final Nº 803/2017		CGR		X
Arrendos de Inmuebles Fiscales	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	MODERADO	MEDIO	2021 * DIR 1 - Auditoría a la Morosidad en pago de Arriendos y Concesiones. 2020 * DIR 1 - Auditoría Subprocesos De Arriendos Y Permisos De Ocupación De Inmuebles Fiscales, En La Seremi De Africa Y Parícuta 2020 * DIR 1 - Auditoría Subprocesos De Arriendos Y Permisos De Ocupación De Inmuebles Fiscales, En La Seremi De Tlapacotal 2020 * DIR 1 - Auditoría Subprocesos De Arriendos Y Permisos De Ocupación De Inmuebles Fiscales, En La Seremi Metropolitana 2020 * DIR 4 - Evaluación Específica De Controles Sobre Ingresos Económicos - Subproceso Arriendos De Inmuebles Fiscales, En La Seremi De Africa Y Parícuta 2019 * DIR 1 - Informe De Auditoría Subprocesos De Saneamiento D.L. 2.695, Título Gratuito, Arriendos, Permisos De Ocupación De Inmuebles Fiscales 2018 * ASEG 1 - Ingresos por Arriendos, Ventas y Concesiones de Uso Oneroso de Inmuebles Fiscales. 2017 * ASEG-1 Informe De Auditoría Arriendo de Inmuebles Fiscales La Araucanía, Los Lagos, Magallanes y Nivel Central			Informe Final Nº 106/2017 Informe Final 615-2018 Informe Final 1.068/2018 Informe Final Nº 104/2020 Informe Final Nº 93/2021 Informe Final Nº 803/2018 Informe Final Nº 69/2020		CGR	*		
Autorización para solicitar Derechos de Aprovechamiento Agua DGA	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	BAJO	MEDIO	No								X

Número de Auditoría	Nombre de la Auditoría	Categoría de la Auditoría	Riesgo de la Auditoría	Riesgo de la Auditoría	Riesgo de la Auditoría	Cobertura de Auditoría Interna				Cobertura de Auditoría Externa				Cobertura de Otros Procedimientos				Conclusión Global	
						Alto	Medio	Bajo	Muy Bajo	Alto	Medio	Bajo	Muy Bajo	Alto	Medio	Bajo	Muy Bajo	Alto	Medio
Compras	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	No														X
Concesión por Propiedad Pública de Inmuebles Fiscales	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	No														X
Concesiones de uso gratuito de largo plazo	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	2019 * DIR 2 - Informe De Auditoría Administración Del Parque Nacional Rapa Nui, Comunidad Indígena Ma'u Henua												X		
Concesiones de uso onerosas	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	2021 * DIR 1 - Auditoría a la Morosidad en pago de Arriendos y Concesiones. 2020 * DIR 4 - Evaluación Específica De Controles Sobre Ingresos Económicos - Subproceso Concesiones Onerosas De Inmuebles Fiscales, En La Seremi de Tarapacá 2019 * CONS 1 - Evaluación a los controles sobre ingresos provenientes de Arriendos, Ventas y Concesiones de Uso Oneroso de inmuebles fiscales. 2018 * ASEG 3 - Ingresos por Arriendos, Ventas y Concesiones de Uso Oneroso de Inmuebles Fiscales. 2017 * ASEG-4 Informe Auditoría Concesiones Onerosas Seremi Tarapacá, Antofagasta y Atacama												X		
Concesiones Gratuitas Corto Plazo	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	No														X
Control de Calidad y Seguimiento del plan	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	MODERADO	MENOR	No														X
Coordinación Interinstitucional	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	BAJO	MENOR	No														X
Desafectación de Bienes Nacionales de Uso Público	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	EXTREMO	MAYOR	No														X

Matriz de Riesgos	Procesos de Transacción en el Estado	Forma de Gestión de los Recursos Públicos (Presupuesto, Ingresos, Gastos, etc.)	Evaluación de Riesgos (Alto, Medio, Bajo)	Categorización de Riesgos (Alto, Medio, Bajo)	Cobertura de Auditoría Interna	Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Proveedores			Función de Cobertura		
						Unidad Auditada	Unidad Auditada	Unidad Auditada	Unidad Auditada	Unidad Auditada	Unidad Auditada	Unidad Auditada	Unidad Auditada	Unidad Auditada
Destinación de Inmuebles Fiscales	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MEJOR	No									x
Donaciones	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MEJOR	No									x
Ejecución	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MEJOR	2021 * DIR 3 - Auditoría sobre el Uso del borde costero 2021 * DIR 2 - Auditoría sobre la tramitación de denuncias por acceso a las playas 2020 * ASEG 1 - Informe De Auditoría Fiscalización De Bienes Del Estado					Informe Final N° 107/2020	CGR	x		
Gestión de Inmuebles Fiscales con Valor Patrimonial	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MEJOR	No									x
Gestión de la Información Catastral	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MEJOR	2019 * ASEG 3 - Informe De Auditoría Gestión De La Información Catastral 2017 * DIR 1 - Informe de auditoría Gestión de la Información Catastral								x	
Herencias Vacantes	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MAYO	2019 * ASEG 1 - Informe de Auditoría Herencias Vacantes								x	
Mensura y Confeción de Planos	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	EXTREMO	MEJOR	No									x

Módulo de Auditoría	Plan de Auditoría	Objeto de Auditoría	Nivel de Riesgo	Categoría de Riesgo	Descripción de Riesgo	Cobertura de Auditoría Basada en Riesgos										Evaluación Global		
						Alta	Medio	Baja	Alta	Medio	Baja	Alta	Medio	Baja	Alta	Medio	Baja	Alta
Permisos de Ocupación	Administración de Bienes Nacionales	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	2020 * DIR 1 - Auditoría Subprocesos De Arrendos Y Permisos De Ocupación De Inmuebles Fiscales, En La Seremi De Antioquia Y Pánuco. 2020 * DIR 1 - Auditoría Subprocesos De Arrendos Y Permisos De Ocupación De Inmuebles Fiscales, En La Seremi De Tlaxcala. 2020 * DIR 1 - Auditoría Subprocesos De Arrendos Y Permisos De Ocupación De Inmuebles Fiscales, En La Seremi Metropolitana. 2019 * DIR 1 - Informe De Auditoría Subprocesos De Saneamiento D.L. 2.695, Título Gratuito, Arrendos, Permisos De Ocupación De Inmuebles Fiscales.													
Permuta	Administración de Bienes Nacionales	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	No													
Planificación	Administración de Bienes Nacionales	Jefe División de Bienes Nacionales	MODERADO	MAYOR	2021 * DIR 3 - Auditoría sobre el Uso del borde costero. 2021 * DIR 2 - Auditoría a la tramitación de denuncias por acceso a las playas. 2020 * ASEG 1 - Informe De Auditoría Fiscalización De Bienes Del Estado.													
Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales	Administración de Bienes Nacionales	Jefe División de Bienes Nacionales	EXTREMO	MAYOR	No													
Rutas Patrimoniales	Administración de Bienes Nacionales	Jefe División de Bienes Nacionales	MODERADO	MENOR	No													
Servicio Umbra	Administración de Bienes Nacionales	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	No													
Transferencia Gratuita	Administración de Bienes Nacionales	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	2020 * ASEG 2 - Informe De Auditoría Transferencias Gratuitas De Bienes Del Estado.													



Materia de Auditoría	Proceso de Trabajo en el Estado	Cargo Director de Responsables de la Auditoría	Nivel de Riesgo	Categoría de Riesgo	Descripción de la materia de auditoría	Cobertura de Auditoría Interna				Cobertura de Auditoría Externa				Cobertura de Otros Provedores				Conclusiones	
						Cobertura de Auditoría Interna				Cobertura de Auditoría Externa				Cobertura de Otros Provedores				Conclusiones	
Venta Directa de Inmuebles Fiscales	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	2020 * DIR 4 - Evaluación Específica De Controles Sobre Ingresos Económicos - Subproceso Ventas De Inmuebles Fiscales, En La Seremi Metropolitana 2019 * CONS 1 - Evaluación a los controles sobre ingresos provenientes de Arrendos, Ventas y Concesiones de Uso Oneroso de Inmuebles Fiscales. 2018 * ASEG 1 - Ingresos por Arrendos, Ventas y Concesiones de Uso Oneroso de Inmuebles Fiscales. 2017 * ASEG-2 ASEG 3 Informe De Auditoría Venta Directa Y Por Propuesta Pública De Inmuebles Fiscales Región De Arica Y Parinacota, Tarapacá Y Atacama														
Venta por Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales	Administración de bienes estratégicos	Jefe División de Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	2019 * CONS 1 - Evaluación a los controles sobre ingresos provenientes de Arrendos, Ventas y Concesiones de Uso Oneroso de inmuebles Fiscales. 2018 * ASEG 1 - Ingresos por Arrendos, Ventas y Concesiones de Uso Oneroso de Inmuebles Fiscales. 2017 * ASEG-2 ASEG 3 Informe De Auditoría Venta Directa Y Por Propuesta Pública De Inmuebles Fiscales Región De Arica Y Parinacota, Tarapacá Y Atacama													x	
Adquisición y entrega de materiales de Aseo y Oficina	Adquisiciones y abastecimiento	Jefe División Administrativa	ALTO	MENOR	2020 * ASEG 3 - Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas 2019 * ASEG 4 - Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas 2019 RUT-2 Cumplimiento del Oficio Gabinete Presidencial 002 de 11 de febrero de 2019, y del Oficio ORD (D.J.L.) Nº20/18 de 01 de junio de 2018 del CAIGG. 2019 2018 * ASEG 3 - Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas 2017 * ASEG-5 Aseguramiento al Compras Públicas DT Nº 69													x	

Área	Proceso	Unidad Ejecutora	Nivel de Riesgo	Nivel de Impacto	Descripción de Riesgo	Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de otros mecanismos			Cobertura de la Comisión		
						Unidad Ejecutora	Procedimientos	Indicadores	Unidad Ejecutora	Procedimientos	Indicadores	Unidad Ejecutora	Procedimientos	Indicadores	Unidad Ejecutora	Procedimientos	Indicadores
Compras y Contratación de Bienes y Servicios	Adquisiciones y abastecimiento	Jefe División Administrativa	ALTO	MENOR	2021 * ASEG 2 - Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas (OG1) 2020 * ASEG 3 - Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas 2019 * ASEG 4 - Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas 2018 * ASEG 3 - Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas 2017 * ASEG 5 - Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas DT N° 59												
Investigación de Bienes Muebles Fiscales	Adquisiciones y abastecimiento	Jefe División Administrativa	EXTREMO	MENOR	2021 * ASEG 5 - Aseguramiento sobre operaciones financieras (OG4) 2019 * ASEG 7 - Aseguramiento sobre operaciones financieras 2018 * ASEG 4 - Aseguramiento sobre operaciones financieras												
Mantenimiento de Infraestructura	Adquisiciones y abastecimiento	Jefe División Administrativa	ALTO	MENOR	No												
Mantenimiento y Operación de Vehículos	Adquisiciones y abastecimiento	Jefe División Administrativa	EXTREMO	MENOR	No												
Pago de Servicios Básicos	Adquisiciones y abastecimiento	Jefe División Administrativa	ALTO	MENOR	No												
Servicios permitidos prestados por proveedores externos	Adquisiciones y abastecimiento	Jefe División Administrativa	ALTO	MENOR	No												
Campañas de Difusión	Comunicaciones	Subsecretaría Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	No												
Comunicación Interna	Comunicaciones	Subsecretaría Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	No												
Gestión de Prensa	Comunicaciones	Subsecretaría Bienes Nacionales	ALTO	MENOR	No												
Difusión	Coordinación entre instancias	Jefe SMT	MODERADO	MENOR	No												

Ítem	Función o Proceso	Cargo	Nivel de Riesgo	Nivel de Impacto	Cobertura de Auditoría Interna	Cobertura de Auditoría Externa	Criterios de Riesgo										Cobertura de Auditoría		
							Alto	Medio	Bajo	Muy Bajo	Muy Alto	Muy Medio	Muy Bajo	Muy Alto	Muy Medio	Muy Bajo	Alto	Medio	Bajo
Asesoría en Gestión de Información	Coordinación entre instancias	Jefe SMT	BAJO	MENOR	No														X
Capacitación	Coordinación entre instancias	Jefe SMT	MODERADO	MENOR	No														X
Estandarización	Coordinación entre instancias	Jefe SMT	MODERADO	MENOR	No														X
Gestión de Herramientas Tecnológicas	Coordinación entre instancias	Jefe SMT	ALTO	MENOR	No														X
Gestión de Información Territorial	Coordinación entre instancias	Jefe SMT	ALTO	MENOR	No														X
Gestión Estratégica SMT	Coordinación entre instancias	Jefe SMT	MODERADO	MENOR	No														X
Gestión Administrativa y Judicial de la Morosidad	Financiero	Jefe División Administrativa	EXTREMO	NO ACEPTABLE	No														X
Gestión de Garantías y cobro de Multas	Financiero	Jefe División Administrativa	ALTO	MENOR	No														X
Gestión de Pago y Recaudación	Financiero	Jefe División Administrativa	EXTREMO	NO ACEPTABLE	No														X
Gestión Financiera de la Cartera	Financiero	Jefe División Administrativa	EXTREMO	NO ACEPTABLE	No														X
Archivo	Gestión documental	Jefe División Administrativa	ALTO	MAYOR	No														X
Consulta de Archivo Interno y Externo	Gestión documental	Jefe División Administrativa	ALTO	MENOR	No														X
Despacho de Documentos	Gestión documental	Jefe División Administrativa	ALTO	MENOR	No														X

Nº de Auditoría	Tipo de Auditoría	Unidad Ejecutora	Nivel de Riesgo	Grado de Riesgo	Grado de Riesgo	Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Bienes Presupuestados			Conclusiones y Observaciones		
						Alto	Medio	Bajo	Alto	Medio	Bajo	Alto	Medio	Bajo	Alto	Medio	Bajo
Recopilación de Documentos	Gestión documental	Jefe División Administrativa	ALTO	MENOR	No												X
Registro y Comunicación de Actos Administrativos	Gestión documental	Jefe División Administrativa	ALTO	MENOR	No												X
Administración de Infraestructura Tecnológica	Gobierno Electrónico	Jefe División Planificación y Presupuesto	EXTREMO	MENOR	No												X
Desarrollo y Mantenimiento de Sistemas Informáticos	Gobierno Electrónico	Jefe División Planificación y Presupuesto	EXTREMO	NO ACEPTABLE	No												X
Seguridad de la Información	Gobierno Electrónico	Jefe División Planificación y Presupuesto	ALTO	MENOR	2020 - DIR 2 - Seguridad de la Información en TI 2020 2019 - DIR 3 - Informe de Auditoría al Sistema de Seguridad de la Información											X	
Soporte a Usuarios	Gobierno Electrónico	Jefe División Planificación y Presupuesto	ALTO	MENOR	No												X
Elaboración de Decretos y Resoluciones	Legal	Jefe División Jurídica	ALTO	MENOR	No												X
Promoción del Acceso Jurídico	Legal	Jefe División Jurídica	EXTREMO	MEDIA	No												X
Auditoría Interna	Mejoramiento de la gestión	Jefe Unidad Auditoría	ALTO	MENOR	No												X
Control Interno	Mejoramiento de la gestión	Jefe División Planificación y Presupuesto	EXTREMO	NO ACEPTABLE	No												X
Gestión de la mejora	Mejoramiento de la gestión	Jefe División Planificación y Presupuesto	ALTO	NO ACEPTABLE	No												X
Gestión de procesos regionales	Mejoramiento de la gestión	Jefe División Planificación y Presupuesto	ALTO	NO ACEPTABLE	No												X

Materia o Vínculo Auditoría		Riesgo o Problema original en el Estado		Ejemplo de Materia o Vínculo Auditoría		Evaluación de Riesgo Original		Evaluación de Riesgo Actual		Evaluación de Riesgo Actual		Evaluación de Riesgo Actual		Evaluación de Riesgo Actual		Evaluación de Riesgo Actual		Evaluación de Riesgo Actual		Evaluación de Riesgo Actual	
Materia o Vínculo Auditoría		Riesgo o Problema original en el Estado		Ejemplo de Materia o Vínculo Auditoría		Evaluación de Riesgo Original		Evaluación de Riesgo Actual		Evaluación de Riesgo Actual		Evaluación de Riesgo Actual		Evaluación de Riesgo Actual		Evaluación de Riesgo Actual		Evaluación de Riesgo Actual		Evaluación de Riesgo Actual	
Gestión de Riesgos	Mejoramiento de la gestión	Jefe División Planificación y Presupuestación	ALTO	MENOR	2021 * ASEG 4 - Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público (OG3). 2020 * ASEG 5 - Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos. 2019 * ASEG 6 - Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos. 2018 * ASEG 2 - Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos. 2017 * ASEG 6 - Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos.																
Modelamiento y Documentación de Procesos	Mejoramiento de la gestión	Jefe División Planificación y Presupuestación	EXTREMO	MAYOR	2021 * ASEG 3 - Aseguramiento del sistema de control interno de organizaciones gubernamentales, COSO ITI 2013 (OG2). 2020 * ASEG 4 - Aseguramiento del sistema de control interno COSO. 2019 * ASEG 5 - Aseguramiento Sistema COSO. 2018 * ASEG 2 - Aseguramiento Sist. Control Interno Org. Sub. COSO I, Versión 2013, DT N° 103. 2017 * ASEG 7 - Aseguramiento del Sistema de Control Interno COSO I DT N° 72.																
Rediseño de procesos	Mejoramiento de la gestión	Jefe División Planificación y Presupuestación	EXTREMO	NO ACEPTABLE	No																
Fiscalización de Contratistas	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Jefe División de Bienes Nacionales	MODERADO	MENOR	2021 * ASEG 1 - Auditoría al Sub-Proceso Fiscalización de Contratistas - Nivel Central. 2021 * ASEG 1 - Auditoría al Sub-Proceso Fiscalización de Contratistas - Coquimbó. 2018 * DIR 1 - Informe De Auditoría Saneamiento D.L. 2.695. 2017 * ASEG 8 - Informe De Auditoría Saneamiento DL 2.695.																
Prevención de la irregularidad	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Jefe División de Bienes Nacionales	MODERADO	MENOR	No																
Saneamiento D.L. 2695	Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos	Jefe División de Bienes Nacionales	EXTREMO	MAYOR	2019 * DIR 1 - Informe De Auditoría Subprocesos De Saneamiento D.L. 2.695, Título Gravato, Arriendos, Permisos De Ocupación De Inmuebles Fiscales. 2018 * DIR 1 - Informe De Auditoría Saneamiento D.L. 2.695. 2017 * ASEG 8 - Informe De Auditoría Saneamiento DL 2.695.																

Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos			Conclusiones		
Cobertura de Auditoría Interna			Cobertura de Auditoría Externa			Cobertura de Otros Procesos					

[illegible]

Módulo de Auditoría	Proceso o Programa en el Estado	Entidad Ejecutora (Entidad Ejecutora)	Nivel de Riesgo (ALTO, MEDIO, BAJO)	Evaluación de Riesgo (ALTO, MEDIO, BAJO)	Cobertura de Auditoría Interna	Cobertura de Auditoría Externa				Cobertura de Otros Procedimientos				Cobertura de Coberturas	
						Algunas actividades de auditoría (Auditoría y Prevención)	Algunas actividades de auditoría (Auditoría y Prevención)	Algunas actividades de auditoría (Auditoría y Prevención)	Algunas actividades de auditoría (Auditoría y Prevención)	Algunas actividades de auditoría (Auditoría y Prevención)	Algunas actividades de auditoría (Auditoría y Prevención)	Algunas actividades de auditoría (Auditoría y Prevención)	Algunas actividades de auditoría (Auditoría y Prevención)	Algunas actividades de auditoría (Auditoría y Prevención)	Algunas actividades de auditoría (Auditoría y Prevención)
Solicitud de Acceso a la Información Pública (Ley 20.285)	Servicios de atención al ciudadano - contra prestación	Subsecretaría Bienes Nacionales	ALTO	MEDIO	No										x
Solicitud de Atención Ciudadana	Servicios de atención al ciudadano - contra prestación	Subsecretaría Bienes Nacionales	ALTO	MEDIO	No										x
Solicitud de Audiencia (Ley N° 20.730)	Servicios de atención al ciudadano - contra prestación	Subsecretaría Bienes Nacionales	ALTO	MEDIO	No										x
Solicitud de Incorporación de Sujeto Pasivo (a petición de Externo)	Servicios de atención al ciudadano - contra prestación	Subsecretaría Bienes Nacionales	ALTO	MEDIO	No										x
Solicitud de Incorporación de Sujeto Pasivo (Comité de Compra)	Servicios de atención al ciudadano - contra prestación	Subsecretaría Bienes Nacionales	ALTO	MEDIO	No										x
Transparencia Activa	Servicios de atención al ciudadano - contra prestación	Subsecretaría Bienes Nacionales	ALTO	MEDIO	2018 * DIR 2 - Informe De Auditoría Transparencia Activa									x	
Identificación de Riesgos	Sistemas de información administrativos	Jefe División Planificación y Presupuestación	EXTREMO	MEDIO	2021 * ASEG 4 - Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público (OG3). 2020 * ASEG 5 - Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos 2019 * ASEG 6 - Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos 2018 * ASEG 2 - Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos 2017 * ASEG-6 Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos								x		

Matriz de Riesgos	Sistema de Información	Responsable	Nivel de Riesgo	Fecha de Evaluación	Evaluación de Riesgos		Cobertura de Auditoría Externa				Cobertura de Otros Procedimientos				Ministerio	
					Exposición	Impacto	Alcance	Profundidad	Independencia	Objetividad	Alcance	Profundidad	Independencia	Objetividad	Alcance	Objetividad
Prevención Interna	Sistema de Información Administrativa	Jefe División Planificación y Presupuesto	EXTREMO	MAYO	No											X
Reporte de Operaciones Sospechosas	Sistema de Información Administrativa	Jefe División Planificación y Presupuesto	EXTREMO	MAYO	No											X

ANEXO N° 3

Informes de la Contraloría General de la República

Número del informe	Fecha de publicación del informe	Unidad auditada	Nombre del informe	Materia	Grupo
69/2021	04-05-2021	Secretaría Regional Ministerial De Bienes Nacionales De La Región Metropolitana	Informe Final N° 69/2021	Informe Final N° 69, de 2021, Auditoría Al Proceso De Asignación Y Uso De Inmuebles Fiscales, Secretaría Regional Ministerial De Bienes Nacionales De La Región Metropolitana	Asignación y uso de las viviendas fiscales
93/2021	23/04/2021	Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de la Región del Biobío.	Informe Final N° 93/2021	Informe Final n° 93, de 2021, Sobre auditoría a los procesos de ingresos por concepto de ventas y arriendos de inmuebles Fiscales en la Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de la Región del Biobío.	Arriendo - venta
SEG 366/2019	22/04/2021	Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de la Región de Coquimbo	Informe Seguimiento N°366-2019	Informe Seguimiento 366-2019 Seremi De Bienes Nacionales De Coquimbo Auditoría a las Funciones Institucionales y Procedimientos en relación a las ocupaciones ilegales e irregulares del Borde Costero - Agosto 2019	Ocupaciones Ilegales
69/2021	04-05-2021	Secretaría Regional Ministerial De Bienes Nacionales De La Región Metropolitana	Informe Final N° 69/2021	Informe Final N° 69, de 2021, Auditoría Al Proceso De Asignación Y Uso De Inmuebles Fiscales, Secretaría Regional Ministerial De Bienes Nacionales De La Región Metropolitana	Asignación y uso de las viviendas fiscales
107/2020	28-12-2020	Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de la Región de La Araucanía	Informe Final N° 107/2020	Informe Final n° 107, de 2020, Sobre auditoría a los accesos a las playas del lago Villarrica, en la Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de la Región de La Araucanía.	Accesos a playas
104/2020	28-12-2020	Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de la Región de Arica y Parinacota	Informe Final N° 104/2020	Informe Final n° 104, de 2020, Sobre auditoría al proceso de arriendo de inmuebles fiscales, en la Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de la Región de Arica y Parinacota.	Arriendo
SEG 803/2018	24-04-2020	Secretaría Regional Ministerial Bienes Nacionales Región del Libertador Bernardo O'Higgins.	Informe de Seguimiento 803/2018	Informe de Seguimiento 803/2018, del 24 de abril del 2020, Secretaría Regional Ministerial Bienes Nacionales Región del Libertador Bernardo O'Higgins.	Asignación y uso de las viviendas fiscales
93/2020	04-05-2020	Secretaría Regional Ministerial De Bienes Nacionales De La Región Metropolitana.	Informe Final 93/2020	Informe Final 93/2020, del 4 de mayo del 2020, Secretaría Regional Ministerial Bienes Nacionales Región Metropolitana. Auditoría al Sistema de Control Interno asociado al Manejo de Fondos, Uso Y Custodia de Bienes de Uso Y Personal, En La Secretaría Regional Ministerial De Bienes Nacionales De La Región Metropolitana.	Control interno
18/2020	13-03-2020	Subsecretaría de Bienes Nacionales	Informe Consolidado N° 18/2020	Informe Final 18/2020, del 13 de marzo del 2020, Secretaría Regional Ministerial Bienes Nacionales Región Metropolitana, al proceso de asignación y uso de inmuebles fiscales destinados por la Subsecretaría de Bienes Nacionales en la Región Metropolitana.	Asignación y uso de las viviendas fiscales
1.024/2019	26-12-2019	Secretaría Regional Ministerial Bienes Nacionales Región de Los Ríos.	Informe Final N° 1.024/2019	Informe Final 1.024/2019, del 26 de diciembre del 2019, a los procedimientos y controles administrativos de la Secretaría Regional Ministerial Bienes Nacionales Región de Los Ríos.	Control interno
366/2019	28-08-2019	Secretaría Regional Ministerial Bienes Nacionales Región de Coquimbo	Informe Final 366/2019	Auditoría a las ocupaciones ilegales de Terrenos Fiscales en el borde costero de la región de Coquimbo, efectuado en la	Ocupaciones Ilegales

Número del informe	Fecha de publicación del informe	Unidad auditada	Nombre del informe	Materia	Grupo
				Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales	
377/2019	23-08-2019	Secretaría Regional Ministerial Bienes Nacionales Región de Tarapacá	Informe Final 377/2019	Auditoría a las ocupaciones ilegales de Terrenos Fiscales en el borde costero de la región de Antofagasta, efectuado en la Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales	Ocupaciones Ilegales
444/2019	12-08-2019	Secretaría Regional Ministerial Bienes Nacionales Región de Antofagasta	Informe Final 444/2019	Auditoría a las ocupaciones ilegales de Terrenos Fiscales en el borde costero de la región de Antofagasta, efectuado en la Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales	Ocupaciones Ilegales
382/2019	26-07-2019	Secretaría Regional Ministerial Bienes Nacionales Región de Atacama	Informe Final 382/2019	Auditoría a las ocupaciones ilegales de Terrenos Fiscales en el borde costero de la región de Atacama, efectuado en la Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales	Ocupaciones Ilegales
1068/2018	28-06-2019	Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales, Región de Coquimbo	Informe Final 1068/2018	Proceso de ingresos por concepto de ventas y arriendos de inmuebles fiscales en la secretaría Regional ministerial de Bienes Nacionales de Coquimbo	Arriendo - venta
803/2018	28-12-2018	Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de O'Higgins	Informe Final N° 803/2018	Asignación y uso de las viviendas fiscales que administra la Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales, Región del Libertador General Bernardo O'Higgins	Asignación y uso de las viviendas fiscales
SEG 603/2017	03-01-2019	Subsecretaría de Bienes Nacionales	Informe Seguimiento N° 603/2017	Informe De Seguimiento 603-17 Subsecretaría de Bienes Nacionales Auditoría al Cumplimiento de Funciones Asociadas al Catastro de Bienes Nacionales - Diciembre 2017	Catastro
725/2018	31-12-2018	Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de Tarapacá	Informe Final N° 725/2018	Informe final 725-2018 Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de Tarapacá Auditoría al Proceso de Ventas y Viviendas Fiscales - Diciembre 2018	Venta
615/2018	12-12-2018	Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de Atacama	Informe Final 615-2018	Informe Final 615-2018 Seremi De Bienes Nacionales De Atacama Auditoría Al Proceso De Arriendo De Viviendas Fiscales - Diciembre 2018	Arriendo
603/2017	27-12-2017	Subsecretaría De Bienes Nacionales	Informe Final 603-17	Informe Final 603-17 Subsecretaría De Bienes Nacionales Auditoría Al Cumplimiento De Funciones Asociadas Al Catastro De Bienes Nacionales - Diciembre 2017	Catastro
106/2017	30-06-2017	Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de Antofagasta	Informe Final N° 106/2017	Informe Final 106 De 2017 Sobre Auditoría A Los Ingresos Por Concepto De Arriendo De Inmuebles Fiscales Percibidos Por La Secretaría Regional Ministerial De Bienes Nacionales De Antofagasta - Junio 2017	Arriendo
SEG 302/2016	16-05-2017	Subsecretaría de Bienes Nacionales	Informe Seguimiento N° 302 de 2016	Informe De Seguimiento 302-16 Subsecretaría De Bienes Nacionales Auditoría A Los Procesos De Venta Directa De Inmuebles Fiscales- Mayo 2017	Venta
SEG 362/2016	01-02-2017	Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales de Valparaíso	Informe Seguimiento N° 362 de 2016	Informe de Seguimiento sobre auditoría a las regularizaciones de la pequeña propiedad raíz efectuadas por la SEREMI de Bienes Nacionales de Valparaíso	Regularizaciones

<https://www.portalttransparencia.cl/PortalPdT/directorio-de-organismos-regulados/?org=AQ001>

ANEXO N° 4

Investigaciones y procesos sumariales, período 2019 al 2021.

N°	DEPENDENCIA	TIPO	MOTIVO	ETAPA O ESTADO	ENTIDAD INSTRUYE	ENTIDAD EJECUTA
1	Atacama	Sumario	Instrúyase sumario administrativo, a fin de investigar y establecer posibles responsabilidades administrativas de funcionarios de la Seremi de Atacama, en los hechos auditados por el Órgano Contralor, a los que se hace referencia en el Informe Final N° 515, de 12-12-2018, sobre auditoría al proceso de arrendamiento de viviendas fiscales, enajenación y concesión de bienes raíces fiscales.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
2	Valparaíso	Sumario	Instrúyase sumario administrativo, a fin de investigar los hechos descritos en la carta de 08-11-2018, de doña María Isabel Cortes Navarro, acompañada en sobre cerrado a la presente resolución, y se determine la existencia de eventuales responsabilidades administrativas que le pudieran afectar a funcionarios de esta Secretaría de Estado, en dichos hechos.	Denuncias de particulares	Sobreseimiento	Por Servicio
3	Los Lagos	Sumario	Instrúyase sumario administrativo en la Secretaría Regional Ministerial de Bienes Nacionales Región de Los Lagos, con el objetivo de determinar eventuales responsabilidades administrativas que le correspondan a los funcionarios públicos de esta repartición involucrados en los hechos indicados en el Ord. CRG Los Lagos N° 1065 de 19-02-2019, relacionado a las presentaciones de don Wilson Mundaca Tapia sobre el dominio de los inmuebles denominados Isla Refugio 1 y 2, ambos ubicados en la comuna y provincia de Palena, y que a la fecha no se le ha dado respuesta concreta.	Denuncias de particulares	Indagatoria / Investigativa	Por Contraloría
4	Valparaíso	Investigación Sumaria	Instrúyase investigación sumaria, a fin de que se investiguen los hechos a que hacen referencia los antecedentes que se acompañan a la presente resolución en sobre cerrado reservado, y se determine la existencia de eventuales responsabilidades administrativas, que le pudieran afectar a funcionarios del Ministerio de Bienes Nacionales.	S/I	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio

Nº	DEPENDENCIA	TIPO	MOTIVO	ETAPA O ESTADO	ENTIDAD INSTRUYE	ENTIDAD EJECUTA
5	Aysén	Sumario	Instrúyase sumario administrativo, a fin de que se investiguen los hechos a que hacen referencia los antecedentes que se acompañan a la presente resolución en sobre cerrado, y se determina la existencia de eventuales responsabilidades administrativas, que le pudieran afectar a funcionarios de la Seremi de Bienes Nacionales de Aysén.	S/I	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
6	Valparaíso	Sumario	Instrúyase sumario administrativo, a fin de que se investiguen los hechos ocurridos en la Seremi de Bienes Nacionales de Valparaíso, descritos en los documentos acompañados en sobre cerrado a la presente resolución, y se determine la existencia de eventuales responsabilidades administrativas que le pudieran afectar a sus funcionarios, en dichos hechos.	S/I	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
7	Metropolitana	Sumario	Instrúyase sumario administrativo, a fin de que se investiguen los hechos descritos en el Oficio ORD AUDI Nº 4 de 24-05-2019, del Auditor Ministerial del Ministerio de Bienes Nacionales, acompañado en sobre cerrado a la presente resolución, y se determine la existencia de eventuales responsabilidades administrativas que le pudieran afectar al funcionario de la Seremi de Bienes Nacionales Metropolitana que en ellos se indica, en dichos hechos.	Otro	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
8	Nivel Central	Investigación Sumaria	Instrúyase investigación sumaria, a fin de que se investiguen los hechos a que hacen referencia el Ord. GABS Nº 89 de 03-07-2019, determinando la existencia de eventuales responsabilidades administrativas, que le pudieran afectar a funcionarios del MBN.	S/I	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
9	Nivel Central	Sumario	Instrúyase sumario administrativo, a fin de que se investiguen los hechos descritos en el oficio ordinario OADM Nº 21 de 11-04-2019, por la Jefa de la División Administrativa del Ministerio de Bienes Nacionales, acompañado en sobre cerrado, y se determine la existencia de eventuales responsabilidades administrativas que le pudieran afectar a funcionarios de esta Secretaría de Estado.	S/I	Formulación de cargos	Por Servicio

Nº	DEPENDENCIA	TIPO	MOTIVO	ETAPA O ESTADO	ENTIDAD INSTRUYE	ENTIDAD EJECUTA
10	Araucanía	Sumario	Instrúyase sumario administrativo, a fin de que se investiguen los hechos a que hace referencia el Oficio RES Nº 2 de 23-07-2019, de la Seremi de Bienes Nacionales de la Araucanía y los antecedentes que se acompañan en sobre cerrado, y se determine la existencia de eventuales responsabilidades administrativas, que le pudieran afectar al funcionario Gustavo Bormann Poo	Otro	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
11	Metropolitana	Sumario	Instrúyase sumario administrativo, a fin de que se investiguen los hechos referidos a los documentos acompañados en sobre cerrado a la presente resolución y se determine la existencia de eventuales responsabilidades administrativas que le pudieran afectar a doña Yasha Zuñiga Testa, encargada de la unidad de regularización de la Seremi de Bienes Nacionales Región Metropolitana.	S/I	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
12	Antofagasta	Investigación Sumaria	Instrúyase investigación sumaria a fin de que se investiguen los hechos descritos en 4 formularios de denuncia de maltrato, acoso laboral y sexual, remitidos por la Seremi de Bienes Nacionales de la Región de Antofagasta, a la Subsecretaría de Bienes Nacionales, en sobres cerrados reservados.	Acoso sexual/ hostigamiento	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
13	Nivel Central	Investigación Sumaria	Instrúyase investigación sumaria a fin de que se investiguen los hechos descritos en formulario de denuncia de maltrato, acoso laboral y sexual, remitido a la Subsecretaría de Bienes Nacionales.	Acoso sexual/ hostigamiento	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
14	Nivel Central	Investigación Sumaria	Instrúyase investigación sumaria a fin de que se investiguen los hechos descritos en formulario de denuncia de maltrato, acoso laboral y sexual, remitido a la Subsecretaría de Bienes Nacionales, en sobre cerrado, por Oficio Nº 15 de 2019, de ANFUBIENES.	Acoso sexual/ hostigamiento	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
15	Arica y Parinacota	Sumario	Instrúyase sumario administrativo, a fin de investigar y establecer posibles responsabilidades administrativas derivadas de los hechos mencionados por el Órgano Contralor, a los que se hace referencia en el informe de Investigación Especial Nº 806/2018 de 2019, efectuado en la Seremi de Bienes Nacionales de Arica y Parinacota, realizado por Contraloría Regional.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio

Nº	DEPENDEN CIA	TIPO	MOTIVO	ETAPA O ESTADO	ENTIDAD INSTRUYE	ENTIDAD EJECUTA
16	Nivel Central	Investigación Sumaria	Instrúyase una investigación sumaria, a fin de investigar y establecer las posibles responsabilidades administrativas que puedan afectar a funcionarios de esta Secretaría de Estado en los hechos que constan en la Minuta Interna preparada por la División Administrativa-Departamento de Gestión y Desarrollo de Personas del Ministerio de Bienes Nacionales - Nivel Central y sus antecedentes complementarios.	S/I	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
17	Arica y Parinacota	Investigación Sumaria	Instrúyase una investigación sumaria, a fin de investigar y establecer las posibles responsabilidades administrativas que puedan afectar a funcionarios de esta Secretaría de Estado en los hechos que constan en el Oficio SE15-4156-2019 de 23-08-2019, emitido por la Seremi de Bienes Nacionales de Arica y Parinacota, y que aborda ciertas irregularidades detectadas en los descuentos de remuneraciones y entero de los pagos asociados al convenio oncológico vigente entre ANFUBIENES y FALP.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
18	Antofagasta	Sumario	Instrúyase un sumario administrativo, a fin de investigar y establecer las posibles responsabilidades administrativas que puedan afectar a funcionarios de esta Secretaría de Estado en los hechos que constan en el reporte preparado por www.biobiochile.cl	Cohecho/Fraude	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
19	Magallanes	Sumario	Instrúyase sumario administrativo a fin de investigar las eventuales responsabilidades administrativas que pudieren corresponder a funcionarios de la Seremi de Magallanes, en especial sobre el procedimiento interno seguido al recibir la comunicación de fecha 10-05-2019 cuyo emisor es el Sr. Juan Barria Legué, debido al extravío de garantía correspondiente a depósito a la vista N° 00874-9 por \$110.776 del Banco de Chile.	Extravíos/Robos	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
20	Atacama	Investigación Sumaria	Instrúyase investigación sumaria a fin de investigar y determinar eventuales responsabilidades administrativas que pudieran derivar producto de fichas de fiscalización digitales informadas para cumplimiento de meta indicador N° 8 del CDC sin la información mínima requerida conforme lo exige las instrucciones contenidas en	Eventual negligencia	Aplicación sanción final	Por Servicio

N°	DEPENDENCIA	TIPO	MOTIVO	ETAPA O ESTADO	ENTIDAD INSTRUYE	ENTIDAD EJECUTA
			el Manual de Fiscalización de la División de Bienes del Ministerio de Bienes Nacionales.			
21	Coquimbo	Investigación Sumaria	Instrúyase investigación sumaria, a fin de investigar y establecer posibles responsabilidades administrativas de funcionarios de esta Secretaría de Estado en los hechos auditados por CGR, a los que se hace referencia en el pre informe 366/2019 de 14-06-2019, sobre auditoría a las ocupaciones ilegales en terrenos fiscales en el borde costero de las Región de Coquimbo, en la Seremi de Bienes Nacionales de la misma región.	S/I	Indagatoria / Investigativa	Por Contraloría
22	Coquimbo	Investigación Sumaria	Instrúyase Investigación sumaria, a fin de investigar y establecer posibles responsabilidades administrativas de funcionarios de esta Secretaría de Estado en los hechos auditados por CGR, a los que se hace referencia en el Informe FINAL 1068/2019 de 28-06-2019, sobre auditoría a los procesos de ingresos por concepto de ventas y arrendos de inmuebles fiscales en la Seremi de Bienes Nacionales de la región de Coquimbo.	S/I	Indagatoria / Investigativa	Por Contraloría
23	Arica y Parinacota	Investigación Sumaria	Ordenase, la Instrucción de una investigación sumaria a fin de determinar las causas, circunstancias y participación del funcionario Victor Alay Gallegos, CI 6103481-1, grado 19 del escalafón auxiliar, en calidad jurídica a contrata y que sean susceptibles de ser sancionadas con una medida disciplinaria, que resulte responsable en la comisión u omisión de los hechos que derivaron en una infracción vehicular cursada al conductor de la Seremi de Arica y Parinacota.	Eventual negligencia	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
24	Araucanía	Investigación Sumaria	Instrúyase Investigación sumaria para determinar la veracidad de los hechos denunciados, relacionados con la construcción y funcionamiento del Pabellón de La Araucanía, en específico a lo informado por parte de CGR en cuanto a las diferencias de inventario existentes de los bienes muebles y los realmente habidos.	Eventual negligencia	Indagatoria / Investigativa	Por Contraloría
25	Maule	Investigación Sumaria	Instrúyase Investigación sumaria en la Seremi de Bienes Nacionales, región del Maule, para determinar responsabilidades disciplinarias	Mal uso vehículo fiscal	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio

Nº	DEPENDENCIA	TIPO	MOTIVO	ETAPA O ESTADO	ENTIDAD INSTRUYE	ENTIDAD EJECUTA
			que deriven de la potencial negligencia u omisión en realizar las gestiones administrativas necesarias para repararlos desperfectos del vehículo fiscal marca Hyundai, patente GDGV59, número de motor G4NADU168033 y, además, el hecho de no concurrir a la denuncia inmediata a la empresa aseguradora, para evitar posibles costos financieros sectoriales del propio Servicio.			
26	Maule	Sumario	Instrúyase sumario administrativo, en la Seremi de Bienes Nacionales, región del Maule, para determinar las responsabilidades disciplinarias que deriven por el extravío o pérdida de Dron, marca Sansefly, Modelo EBEE RTK, N° de serie ER-02 12620, Alas, 01 cámara Sony 18.2 mp, 03 Kit elástico y accesorios, ocurrida con fecha 28-10-2019.	Extravíos/Robos	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
27	Antofagasta	Sumario	Instrúyase Investigación Sumaria en la Seremi de Bienes Nacionales, Región de Antofagasta, que don Luis Olmedo Oiguin presentó a la Contraloría Regional declaración de nulidad de derecho público, debido al mal actuar del que habría sido objeto la SEREMI, el requerente argumentó que ha postulado dos veces al arrendamiento del mismo inmueble fiscal ubicado en el Sitio 10, manzana 3 Sector Puerto Seco, Comuna de Calama, Provincia el Loa, Región de Antofagasta, siendo la última postulación acogida el año 2015.	Denuncias de particulares	Indagatoria/Investigativa	Por CGR
28	Metropolitana	Investigación Sumaria	Instrúyase a Investigación Sumaria respecto de hechos que se indica y designa Investigador. Funcionarios recurrieron a inmueble ubicado en la comuna de La Barneches, Región Metropolitana, con el objeto de fiscalizar y levantar inventario de bienes, que según correos enviados a don Giovanni Acevedo, doña Andrea Yalpi y don Manuel Salinas se produjo un entreviro entre ellos, con acusaciones cruzadas y maltrato laboral.	Denuncias de funcionarios	Indagatoria/Investigativa	Por Servicio
29	Metropolitana	Investigación Sumaria	Esclarecer los hechos susceptibles de comprometer responsabilidades administrativas de funcionarios de la SEREMI Metropolitana por la demora de un año calendario en remitir la oposición formulada por doña	Irregularidad Administrativa	Indagatoria/Investigativa	Por Servicio

Nº	DEPENDENCIA	TIPO	MOTIVO	ETAPA O ESTADO	ENTIDAD INSTRUYE	ENTIDAD EJECUTA
			María Isabel Muñoz Donos a los Tribunales de Justicia.			
30	Tarapacá	Sumario	Para determinar las eventuales responsabilidades administrativas por el atraso en la emisión de las solicitudes de desalojo realizadas a la Gobernación Provincial de Iquique que pudiere recaer en algún funcionario de la SEREMI de Tarapacá.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria/Investigatoria	Por CGR
31	Tarapacá	Sumario	para determinar eventual responsabilidad administrativa que pudiera recaer en el funcionario de la SEREMI de Tarapacá, en el cual se habría identificado a funcionario conductor de vehículos fiscales en un local que funciona al margen de la legalidad.	Faltas a la probidad	Indagatoria/Investigatoria	Por Servicio
32	Tarapacá	Sumario	para determinar responsabilidad administrativas por la no renovación de documentos de garantía, no efectuándose el cobro respectivo.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria/Investigatoria	Por Servicio
33	Tarapacá	Investigación Sumaria	El comité consultivo tiene como función asesorar a la SEREMI en la pertinencia de eventuales concesión de arriendos en los casos que sea necesarios. El Sr. Luis Farfán, persona ajena a la SEREMI y que fue atendido por audiencia tiene en su poder acta de comité de análisis de casos aparente de la Sesión N°3 de 2018 documento interno y reservado de uso exclusivo de los funcionarios de la SEREMI, lo que es un hecho grave y necesario de investigar.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria/Investigatoria	Por Servicio
34	Tarapacá	Sumario	Se otorgó mediante REX E-9551 de 2018 al Sindicato de Empresa Iquique Terminal Internacional Muellaje, la concesión de uso gratuito del inmueble fiscal, ubicado en la Comuna de Iquique, que sin perjuicio no se ha podido concretar entrega de inmueble hasta el día de hoy ya que el inmueble presenta una deuda por consumo de agua de \$1.200.0000.- el cual no permite aclarar la trazabilidad de la ocupación del inmueble fiscal y en contra de dirigir las acciones tendientes a perseguir el cobro de dicha deuda.	Irregularidad en procedimientos.	Indagatoria/Investigatoria	Por Servicio
35	Nivel Central	Investigación Sumaria	Designa a don Martín Aro Greene, para instruir investigación sumaria, a fin que se investiguen los hechos ocurridos en la División Administrativa-Unidad de Recursos Físicos, del Nivel Central, tendiente a determinar y esclarecer una compra realizada fuera del	Irregularidad Administrativa	Indagatoria/Investigatoria	Por Servicio

Nº	DEPENDENCIA	TIPO	MOTIVO	ETAPA O ESTADO	ENTIDAD INSTRUYE	ENTIDAD EJECUTA
			procedimiento, y determinar eventuales responsabilidades administrativas de funcionarios del este servicio.			
36	O'HIGGINS	Investigación Sumaria	Designa a don Stefan Bagladi para instruir investigación Sumaria de los hechos ocurridos en la SEREMI de Libertador Bernardo O'Higgins tendientes a investigar y esclarecer los hechos y determinar las eventuales responsabilidades administrativas de la región.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria/Investigatoria	Por CGR
37	NIVEL CENTRAL	Investigación Sumaria	Designa a don Mario Cortés Alién para instruir investigación sumaria en la DIPLAP, tendiente a investigar y esclarecer los hechos con motivo de contratación de un servicio de 50 horas hombres para realizar un diagnóstico del sistema SISTRED, sin acto administrativo previo que lo autorizara y determinar las eventuales responsabilidades administrativas de funcionarios de ese servicio.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria/Investigatoria	Por Servicio
38	Antofagasta	Investigación Sumaria	Designa a don Tomás Valenzuela Araneda para instruir investigación sumaria que indica. A fin que se investiguen los hechos descritos en el Oficio ORD. SE02 N°1040/2020 de 10 de marzo de 2020 en sobre cerrado tendiente a establecer posibles responsabilidades administrativas que le pudieren caer a funcionario de Bienes Nacionales ya señalados en los hechos que se hace referencia en los antecedentes mencionados en el numeral I anterior, y que acompañan a la presente resolución.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria/Investigatoria	Por CGR
39	Nivel Central	Investigación Sumaria	Instrúyase a investigación sumaria a fin que se investiguen los hechos descritos en el Oficio Reservado N°1 de 07 de abril de 2020, del Jefe de la DCPR, remitido a la Subsecretaría de Bienes Nacionales en sobre reservado, tendiente a establecer posibles responsabilidades administrativas que pudieren caer a funcionarios del Ministerio de Bienes Nacionales, en los hechos a que se hace referencia en los antecedentes mencionados.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria/Investigatoria	Por Servicio
40	Metropolitana	Sumario	Instrúyase a Sumario Administrativo a fin de que se investiguen los hechos a que se hace referencia en la Oficio Ord. N°214 de 24-01-2020 de la Seremi Metropolitana en los antecedentes que se	Irregularidad Administrativa	Indagatoria/Investigatoria	Por Servicio

N°	DEPENDENCIA	TIPO	MOTIVO	ETAPA O ESTADO	ENTIDAD INSTRUYE	ENTIDAD EJECUTA
			acompañan en sobre cerrado y se determine eventuales responsabilidades administrativas que le pudieren caer a funcionarios del servicio.			
41	Maule	Investigación Sumaria	Instrúyase a Investigación Sumaria a fin de que se investiguen los hechos descritos en Oficio Interno N°41 de 11 de mayo de 2020, de Anfibienes y Ord. N°SE 07-1040 de 07 de mayo de 2020 del Secretario Regional Ministerial de Bienes Nacionales de la Región del Maule.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria/Investigativa	Por Servicio
42	Metropolitana	Investigación Sumaria	Instruya a Sumario Administrativo que atendido el Oficio N°E5993 de 22 de mayo de 2020, de la I Contraloría Regional Metropolitana de Santiago, Unidad de Atención y Denuncia Ciudadana, se ha ordenado a esta cartera de estado, instruir un procedimiento disciplinario destinado a determinar las eventuales responsabilidades administrativas, puedan derivar de la situación observada por el órgano de control, a que se hace referencia en los documentos acompañados en sobre cerrado.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria/Investigativa	Por Servicio
43	Nivel Central	Investigación Sumaria	Instrúyase Sumario Administrativo, a fin de que se investiguen los hechos a que se hace referencia en antecedentes recibidos en esta Subsecretaría de Bienes Nacionales, y se determine la existencia de eventuales responsabilidades administrativas, que le pudieran afectar a funcionarios de bienes nacionales, tendientes a investigar y establecer posibles responsabilidades administrativas que le pudieran caer a funcionarios del Servicio, en los hechos a que hacen referencia los antecedentes señalados en el numeral anterior.	Irregularidad Administrativa	Eleva a sumario administrativo	Por Servicio
44	Nivel Central	Investigación Sumaria	Instrúyase a Investigación Sumaria a fin que se investiguen los hechos y se determinen eventuales responsabilidades administrativas de funcionarios de este servicio, debido a la falta de oportunidad con que inició el proceso de compra para mantener vigente el contrato de seguro a que hacen referencia los antecedentes recibidos en la Subsecretaría de Bienes Nacionales y así establecer	Irregularidad Administrativa	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio

Nº	DEPENDENCIA	TIPO	MOTIVO	ETAPA O ESTADO	ENTIDAD INSTRUYE	ENTIDAD EJECUTA
			posibles responsabilidades administrativas que le pudieren caer a los funcionarios del Ministerio de Bienes Nacionales en los hechos a que se hace referencia en los antecedentes mencionados anteriormente y que acompañan en sobre cerrado.			
45	Arica y Parinacota	Sumario	Instrúyase Sumario Administrativo a fin de determinar las causas, circunstancias y eventuales responsabilidades administrativas del Encargado de Administración Y Finanzas de dicha Secretaría Regional Ministerial Don Rolando Vásquez Sierralta y de cualquier funcionario que pudiese resultar responsable.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
46	Nivel Central	Investigación Sumaria	Instrúyase a Sumario Administrativo a fin que se investiguen los hechos a que se hace referencia e investigar y establecer posibles responsabilidades administrativas que le pudieran caer a un funcionario del Servicio en los hechos a que se hacen referencia los antecedentes señalados.	Irregularidad Administrativa	Eleva a sumario administrativo	Por Servicio
47	Nivel Central	Sumario	Instrúyase a Sumario Administrativo, a fin de que se investiguen y se determine la existencia de eventuales responsabilidades administrativas que le pudieran afectar a funcionarios de este Ministerio, en los hechos que hace referencia en Oficio Interno N°57 de 17-08-2020, de la Jefa de la División Administrativa, y en los documentos acompañados en sobre cerrado.	Irregularidad Administrativa	Eleva a sumario administrativo	Por Servicio
48	Atacama	Sumario	Instrúyase Sumario Administrativo a fin de investigar y establecer las posibles responsabilidades administrativas que puedan afectar a funcionarios de esta Secretaría de Estado de la región de Atacama, en los hechos que se describen en el oficio reservado N°332 de fecha 03 de septiembre de 2020, de la División Jurídica.	Irregularidad Administrativa	Eleva a sumario administrativo	Por Servicio
49	Nivel Central	Sumario	Instrúyase Sumario Administrativo a fin de que se investiguen los hechos descritos en Oficio N°12.476 de 29-10-2020, de la CGR, tendientes a establecer posibles responsabilidades administrativas que le pudieran caer a funcionarios del Ministerio de Bienes	Irregularidad Administrativa	Eleva a sumario administrativo	Por Contraloría

Nº	DEPENDENCIA	TIPO	MOTIVO	ETAPA O ESTADO	ENTIDAD INSTRUYE	ENTIDAD EJECUTA
			Nacionales, en los hechos que se hace referencia.			
50	Bío Bío	Sumario	Instrúyase Sumario Administrativo, para establecer las circunstancias que se dictó el permiso de ocupación de fecha 12 de julio del año 2016, mediante REX N°2087, grado de participación y eventuales responsabilidades de los funcionarios involucrados de la SEREMI de la Región del Bío-Bío.	Irregularidad Administrativa	Eleva a sumario administrativo	Por Servicio
51	O'Higgins	Sumario	Designa como Investigador sumariante a don Felipe Andrés Carrasco Aravena para establecer responsabilidades administrativas que pudieren caer a funcionarios del Ministerio de Bienes Nacionales, Secretaría Regional Ministerial Región del Libertador Bernardo O'Higgins.	Acoso sexual/ hostigamiento	Eleva a sumario administrativo	Por Servicio
52	Nivel Central	Sumario	Designa a Doña Cecilia Muñoz Echeverría para instruir investigación Sumaria que indica.	Irregularidad Administrativa	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio
53	Nivel Central	Sumario	Designa a Doña Patricia Reyes Gutiérrez para instruir Sumario Administrativo que indica.	Irregularidad Administrativa	Eleva a sumario administrativo	Por Servicio
54	O'Higgins	Investigación Sumaria	Designa a Don Jorge Díaz Burgos para instruir Investigación Sumaria que se indica	Irregularidad Administrativa	Indagatoria / Investigativa	Por Servicio

Clasificación motivo de sumario	Cant.
Acoso sexual/ hostigamiento	4
Cohecho/Fraude	1
Denuncias de funcionarios	1
Denuncias de particulares	3
Eventual negligencia	3
Extravíos/Robos	2

Clasificación motivo de sumario	Cant.
Faltas a la probidad	1
Irregularidad Administrativa	26
Irregularidad en procedimientos	1
Mal uso vehículo fiscal	1
Otro	2
S/I	9

ANEXO Nº 5

Tabla de compromisos pendientes de implementar al 30-11-2021, segregados por su grado de criticidad.

Compromiso pendientes de implementar	Criticidad			Total general
	Alta	Medio	Baja	
Auditoría Interna			1	1
División Administrativa	47	13	93	153
División Catastro	8		9	17
División de Bienes Nacionales	38		24	62
División de Constitución de Propiedad Raíz	5		11	16
División de Planificación y Presupuesto	16	2	31	49
Secretaría Regional Ministerial de Antofagasta	12		4	16
Secretaría Regional Ministerial de Araucanía	9		7	16
Secretaría Regional Ministerial de Arica y Parinacota	13	3	19	35
Secretaría Regional Ministerial de Atacama	4	6	7	17
Secretaría Regional Ministerial de Aysén			1	1
Secretaría Regional Ministerial de Coquimbo	2	1	5	8
Secretaría Regional Ministerial de Los Lagos	3		2	5
Secretaría Regional Ministerial de Los Ríos	2	1	4	7
Secretaría Regional Ministerial de Maule		2	4	6
Secretaría Regional Ministerial de Ñuble	5		3	8
Secretaría Regional Ministerial de Tarapacá	1			1
Secretaría Regional Ministerial de Valparaíso	12	3	20	35
Secretaría Regional Ministerial Metropolitana	22	1	28	51
Transversal	2		6	8
Total general	201	32	279	512

II. PLAN DE AUDITORÍA 2022

Ministerio:	BIENES NACIONALES	Año planificado	2021
Servicio:	SUBSECRETARÍA DE BIENES NACIONALES	Versión	3
Servicio dependiente	SUBSECRETARÍA DE BIENES NACIONALES	Fecha de Emisión:	30-11-2021
Región:		Código del Plan Anual de Auditoría:	-21-v03

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 Proceso G - RUT - C	Tipo Relación	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Equipo de Auditoría	Moeda de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	1. Aseguramiento de las Obligaciones del Art. N° 2 inciso de la Ley 21.131, del sector público.	Gubernamental (G)	Evaluar la efectividad de los controles asociados al cumplimiento del artículo 2º inciso de la Ley 21.131, sobre pago a 10 días.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Respecto de los controles de suministro y prestación de servicios que se celebran por los organismos a públicos sujetos a las normas de la Ley N° 19.890, los pagos a sus proveedores se deberán efectuar dentro de los treinta días corridos siguientes a la recepción de la factura o del respectivo instrumento tributario de cobro, salvo en el caso de las excepciones a las reglas que establezca un plan distinto.	Semestral	Ejecutar fuera de plazo el devengo y pago de la factura electrónica (a 30 días), considerando las instrucciones de las Circulares N°s 8 y 9 del 2020 y del Sistema de Gestión de Documentos Tributarios Electrónicos del Estado. Imposibilidad de verificar el funcionamiento de los procesos presentados cuando el plazo para el pago por la organización se establece en base al día, corrido, siguientes a la recepción de la factura o del respectivo instrumento tributario de cobro.	2	USD	Enero	Febrero	2	30-01-2022; 15-02-2022
ASEG-2	2. Aseguramiento de Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público (OC3).	Gubernamental (G)	Entregar a las autoridades superiores un aseguramiento razonable al Proceso de Gestión de Riesgos y una adecuada retroalimentación para su mejora continua, entregando directrices y procedimientos uniformes, de manera de dar aseguramiento a la dirección de que el Proceso de Gestión de Riesgos funcione adecuadamente y los riesgos claves	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	El alcance de la auditoría abarcará todos los fases del Proceso de Gestión de Riesgos, que son las siguientes: Fase Establecimiento del Contexto, Fase Identificación de Riesgos, Fase Análisis de Riesgos, Fase Valoración de Riesgos, Fase Tratamiento de	Anual	Que el proceso de gestión de riesgos no sea capaz de identificar, resolver, corregir, monitorear riesgos por parte del servicio, de tal modo que permita la disminución de la exposición, así como la continua mejora de los procesos internos del servicio.	3	USD	Marzo	Abril	1	15-04-2022

1.1. Técnicas de Aseguramiento Planificadas en Análisis de Riesgos															
Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G-G-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
			con identificados y tratados de manera de mantener los riesgos del Servicio dentro de los niveles tolerables.				Riesgos: Fase Comunicación y Consultas; Fase Monitoreo. El período a considerar en el alcance de la Auditoría es del 01.01.2020 hasta el 31.12.2020 (fecha de corte).								
ASBG-3	3. Aseguramiento del sistema de control interno de organización y gubernamental, CGSO-M 2013 (OG2)	Gubernamental (G)	Emite una opinión integral sobre la efectividad del control interno de la organización, la medida del sistema, verificar la presencia y funcionamiento de los 2 componentes: 1. Principios, evaluar las medidas por CGR y, finalmente, observar cumplimiento razonable de las áreas para resolver brechas. (OT 103, págs. 14).	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	El alcance considera el análisis y evaluación de los sistemas de control interno, en la relación a con la categoría de objetivos de cumplimiento y los cinco componentes de que conforman el Marco Integrado de Control Interno CGSO, versión 2013. El período a considerar en el alcance de la auditoría es del 01.08.2020 hasta el 31.07.2021 (fecha de corte).	Anual	Que se duplique de procesos desconocer el procedimiento "Control de Información Documentada"/No cumplen los requisitos del procedimiento. El proceso de identificación de riesgos no considera la particularidad de las regiones. No definir el alcance y el objetivo que se busca con el rediseño de procesos/El rediseño puede ser inadecuado e ineficiente no cumplieron su objetivo. No definir acciones de mejoras a partir de hallazgos identificados./No permite dar solución los problemas.	3	450	Agosto	Septiembre	1	30-09-2022
ASBG-4	4. Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas (OG1)	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de la normativa vigente y evaluar el nivel de control interno existente en el subproceso de "Compras y Contratación de Bienes y Servicios".	Adquisición y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	El alcance de la auditoría abarca los riesgos de mayor relevancia del proceso de compras públicas, que son los siguientes: Subprocesos de adquisición de bienes (Planificación de compras, Elaboración de bases de licitación, Selección, Adjudicación); Subproceso de contratación de servicios (Contratación, Ejecución de servicios, Aprobación y pago de servicios, Terminación). El período a considerar en el alcance de	Anual	No adquirir los bienes o servicios que no ajusten necesidades del MEN/ pérdidas financieras para el MEN / No publicar datos de antecedentes en el portal ChileCompra, incumpliendo con la normativa vigente de compra pública y otras normas relacionadas / Incumplimiento Ley 19.885 / No ajustarse a los criterios y regulados definidos en bases, evaluando de manera incorrecta las ofertas y adjudicando o declarando inadmisibles ofertas en procesos licitatorios en forma errónea / Efectuar pagos no autorizados, en acto administrativo correspondiente, retraso y pérdidas financieras / Exceder al plazo legal para la devolución de facturas, excediendo el plazo de un mes.	3	450	Diciembre	Noviembre	1	30-11-2022

1 - Trabajos de Aseguramiento Prioritarios en Análisis de Riesgos

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso a 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
							la auditoría, es del 01.09.2020 hasta el 31.08.2021 (fecha de corte);		servicio no entregado e entregado permanentemente/ no recibir el bien o servicio que pagar. / Incumplimiento a la normativa de compras públicas que regula el plazo del pago a proveedores/ Pago adelantado / Incumplir la normativa vigente en lo que se refiere a la formalización de las contrataciones mediante la aceptación de los órdenes de compra por parte del proveedor.						
ASEG-5	5. Aseguramiento sobre operaciones financieras (GG4)	Gubernamental (G)	Documentar y facilitar la realización de actividades de aseguramiento a procesos financieros y contables claves en el Estado, orientados a verificar que las operaciones que se desarrollan al interior de las Organizaciones Gubernamentales, se lleven a cabo asegurando la integridad y adecuación de los recursos públicos y con pleno respeto a las normas legales y administrativas que protegen la integridad y transparencia de la función pública, así como su registro y presentación adecuada en los estados financieros, conforme a la normativa que rige la Contabilidad General de la República.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	El alcance de la auditoría correspondiente a una muestra de los registros y documentos a fines vistos en terreno o extraídos directamente de los Sistemas Informáticos. El periodo a considerar en el examen de la auditoría, es del 01.10.2020 hasta el 31.09.2021 (fecha de corte).	Anual	Bienes de Uso Falta de procedimientos y definición de responsabilidad sobre el tema. Que la valoración de los bienes no sea adecuada o no se haya realizado conforme a las normas. Conciliaciones Bancarias. Las conciliaciones no son oportunas. Las conciliaciones no son completas (algunas cuentas). Cuentas por pagar. Conciliaciones no registradas. Errores e inconsistencias en los saldos por pagar. Cuentas por cobrar. Cuentas no registradas. Errores e inconsistencias en los saldos de las cuentas. Falta de aseguramiento y control de cuentas por cobrar. Cuentas incobrables que engrosan las cuentas.	5	450	Octubre	Noviembre	1	30-11-2022
ASEG-6	6. Auditoría Ingresos por Arriendos, Concesiones de Uso, Gastos y Ventas de Inmuebles Fiscales	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de la normativa vigente y efectuar evaluación del nivel de control interno sobre la recaudación de ingresos y las acciones de cobranza realizadas en los Subprocesos de "Arriendos de Inmuebles Fiscales", "Concesiones de Uso, Gastos", "Ventas Directas de Inmuebles Fiscales" y "Ventas por Propuesta Pública de Inmuebles Fiscales".	Administración de Bienes Estratégicos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Se revisará una muestra de los admitidos durante el periodo enero 2018 a marzo 2022, en las SEREMES de Arica y Parícuta, Tarapacá, Antofagasta y Atacama.	Anual	Arriendos - No pago de los arriendos/ Morosidad y pérdida de recursos financieros para el MBN - Que los registros no administrati adecuadamente la Cartera de Cobranza/ Aumento de la morosidad en la región y disminución de ingresos percibidos por el Fisco, - Que las regiones no tengan seguimiento de los cobros por mora enviados al Consejo de Defensa del Estado (CDE) y Disminución de ingresos percibidos por el Fisco.	3	1200	Abril	Septiembre	2	30-06-2022; 30-09-2022

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 Proceso G - DR - 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
			Fiscales del Ministerio de Bienes Nacionales, en Mhu, Cahrta y SEREMIS de Arica y Parícuta, Tarapacá, Antofagasta y Atacama.						- Fijar plazos de indemnización por sobre la norma (más o menos), evitando la recuperación de ingresos por ocupación ilegal, con perjuicio para "Empleados" sujetos para el pago de la indemnización por ocupación previa". Concesiones - Aumento de la morosidad por una inadecuada gestión de la cartera de Concesiones de uso Dinero CUD y de Reclutas de las Garantías asociadas/ disminución de ingresos percibidos por el Fisco. - No pago del monto de renta correspondiente según contrato/ pérdidas financieras para el Ministerio. Ventas - Que las regiones no administren adecuadamente la cartera de cobranza/ Aumento de la morosidad en la región y disminución de ingresos percibidos por el Fisco. Permisos de Ocupación - Falta de un sistema de control sobre el pago, cobranza y renovación de permisos de ocupación otorgados - Ausencia de respaldo informático para permisos de ocupación de inmuebles fiscales Cobranza e Información Financiera Sobre Administración de Contratos - Discrepancias entre la deuda enviada al CDE y los pagos del sistema SICAR/ Salidas contables incorrectas - Que los Abogados de la Secretaría Regional Ministerial y Oficina Provincial respectivas, no realicen seguimiento de los casos que se encuentran en el CDE/ No iniciar el control y seguimiento del total de los casos enviados al Consejo de las Finanzas para el Ministerio - Depósitos no identificados en la contabilidad y saldos contables incorrectos - No Cobro de ocupaciones ilegales de						

1.- Trabajos de Asesoramiento Priorizados en Análisis de Riesgos

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso 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
									Inmuebles fiscales generan menor recaudación fiscal/asidos contables Inexacción - No existencia de una base de Datos unificada de las concesiones - Omisiones/ Gestión financiera errónea - Error en el ingreso de datos al SICAR de las concesiones - Información financiera errónea - Falta de trazabilidad entre Sistema SIGRED y SICAR/Falta de Control de información - Falta de información financiera de Administración de Contratos - No hacer seguimiento a las boletines de garantía / Falta de control respecto a los documentos bancarios						
ASEG-7	7. Auditoría de la Información Catastral	Instrucción # (1)	Verificar el cumplimiento de la normativa legal vigente y el nivel de control interno existente en el proceso; a través de pruebas que serán aplicadas a la muestra de registros y documentos físicos vistos en terreno o extraídos directamente de la plataforma de Catastro, sistema informático de desarrollo interno, en Nivel Control y SEREMIS de Arica y Parinacota, Tarapacá, Antofagasta y Atacama.	Administración de bienes estratégicos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Se revisará una muestra de los registros extraídos durante el periodo enero, 2018 a marzo 2022, en las SEREMIS de Arica y Parinacota, Tarapacá, Antofagasta y Atacama.	Anual	Gestión de la información Catastral - Información errada, incompleta e desactualizada - Catastro desactualizado - No tener la información para ser ingresada (datos administrativos) / Catastro desactualizado - No registrar un inmueble fiscal / catastro desactualizado Análisis Territorial de la Información Catastral - Incumplimiento del plazo definido para realizar la entrega del análisis territorial - No subir el informe de Análisis Territorial al Sistema de Catastro y a SIGRED	3	450	Abril	Junio	1	30-06-2021
ASEG-8	8. Auditoría Herencias Vacantes	Instrucción # (2)	Verificar el cumplimiento de la normativa legal vigente y el nivel de control interno existente en el proceso; a través de pruebas que serán aplicadas a la muestra de registros y documentos físicos vistos en terreno o extraídos directamente de los Sistemas Informáticos	Administración de bienes estratégicos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Se revisará una muestra de registros electrónicos extraídos directamente de los Sistemas Informáticos y sus documentos físicos vistos en terreno, los datos durante el periodo enero 2018 a diciembre de 2021	Anual	- No enterarse los bienes inmuebles durante los 2 años que establece la ley / El MBN queda expuesto a observaciones o sanciones de la Contraloría - Expositores de herencias vacantes en estado de transmisión pendiente por más de cinco años, en espera que transcurra el plazo de prescripción de la acción de petición de herencia / MBN expuesto a observaciones o sanciones de Contraloría por gestión inadecuada de solicitudes	3	450	Julio	Septiembre	1	30-09-2022
ASEG-9	9. Auditoría a la Administración de Infraestructura	Instrucción # (1)	Verificar la metodología utilizada para priorizar e implementar	Gobierno de IT - Gobierno Electrónico	Gobierno, Control	Directa	Se analizará hallazgos y compromisos de	Anual	Administración de Infraestructura Tecnológica - Falta de mantenimiento	3	450	Septiembre	Octubre	1	30-10-2022

1. Tablero de Asesoramiento Priorizado en Análisis de Riesgos

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Problemas Transversales en el Estado	Indicador de Proceso 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
	2. Tecnológica, Desarrollo y Mantenimiento de Sistemas Informáticos		mejorar a los sistemas que transitan inmuebles (SICAR, SISTRED) y gestionar la cobranza de cuotas pendientes de pago SICAR, por arrendos, concesiones onerativas y ventas directas, contraviniendo a través los hallazgos y conclusiones de auditoría para la mejora de los sistemas mencionados, se hayan realizado desde el año 2014 al 2021.				auditoría para la mejora de los sistemas mencionados, se hayan realizado desde el año 2014 al 2021.		Obsolescencia: Pérdida de información o no disponibilidad de los servicios de red. No disponibilidad de servicio debido a expiración de licencia de uso. No disponibilidad de sistema. El área de desarrollo o SHI o Catastro no informa para la producción de sistemas. Respaldos fallan. Falta continua en el Sistema de Transmisión de Expediente (SISTRED) / generando pérdidas de información y retraso en las labores y desamparo los negocios. Desarrollo y Mantenimiento de Sistemas Informáticos Que no se pese producción de manera correcta o que tenga un involucramiento en la compilación del aplicativo / Méridas financieras del MBN Que la modificación desarrollada afecta a sistemas existentes en ambientes de Producción / Siempre problema en la integridad de los datos y/o en correcto funcionamiento de la interfaz de usuario. Que las pruebas no sean consistentes con los requerimientos planteados / Ausencia de pruebas que permitan verificar desarrollos implementados Que el desarrollo funcione de forma no esperada por los usuarios en ambiente productivo / Faltencias en la validación de los requerimientos por parte del área de negocio (solicitante) No existencia de incorporación de los SISTRED y SICAT (proyecto trabajado y no pesado a producción) / Retraso de trabajo en las regiones ya que deben avanzar sus expedientes mediante Ticket						

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Objetivo General de Consultoría	Tipo de trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G - SR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe

Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Materia de Seguimiento	Proceso o Transversal en el Estado	Relación Proceso G - SR - C	Tipo Relación	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 CAIGG, asociados al Trabajo	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-1	10. Seguimiento a Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas realizada el año anterior.	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento a los compromisos levantados en Informe Auditoría, realizada el año anterior.	Seguimiento anual de compromisos de Auditoría al Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas, realizada el año anterior.	Adquisición y subseguimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	SI	2	50	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-2	11. Seguimiento de Auditoría realizada el año anterior, basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO IT, Versión 2013.	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento a los compromisos levantados en Informe Auditoría, realizada el año anterior.	Seguimiento anual de compromisos de la Auditoría al Marco Integrado de Control Interno COSO IT, Versión 2013, realizada el año anterior.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	SI	3	50	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-3	12. Seguimiento a Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas, realizada el año anterior.	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento a los compromisos levantados en Informe Auditoría, realizada el año anterior.	Seguimiento anual de compromisos de Auditoría al Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas, realizada el año anterior.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	SI	2	50	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-4	13. Seguimiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público, realizada el año anterior.	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento a los compromisos levantados en Informe Auditoría, realizada el año anterior.	Seguimiento de compromisos de Gestión de Riesgos en el Sector Público, realizada el año anterior.	Proceso Gestión de Riesgos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	SI	2	50	Agosto	Agosto	1	31-08-2022
SEG-5	14. Seguimiento Trimestral del Plan de Auditoría 2021, DTA N° 108, Trimestre Oct-Dic 2021	Ministerial (M)	Informar trimestralmente, de acuerdo a la metodología definida en Documento Técnico N°108, emitido por el CAIGG, el "Plan Anual de Auditoría 2021"	Plan Anual de Auditoría 2021	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	NO	2	40	Enero	Enero	1	10-01-2022
SEG-6	15. Seguimiento Trimestral del Plan de Auditoría 2022, DTA N° 108, Trimestre Ene-Mar 2022 / Abr-Jun 2022 / Jul-Sep 2022.	Ministerial (M)	Informar trimestralmente, de acuerdo a la metodología definida en Documento Técnico N°108, emitido por el CAIGG, el "Plan Anual de Auditoría 2022"	Plan Anual de Auditoría 2022	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	NO	2	120	Abril	Octubre	1	10-04-2022; 10-07-2022; 10-10-2022
SEG-7	16. Seguimiento a los hallazgos reportados por la CGR, al periodo: Dic de 2021 - Mar de 2022 / Abr-Jun de 2022 / Jul-Sep de 2022 / Oct-Nov de 2022.	Ministerial (M)	Informar respecto de la implementación de los compromisos derivados de auditorías desarrolladas por la CGR.	Seguimiento hallazgos de CGR	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	NO	2	180	Abril	Diciembre	1	15-04-2022; 15-07-2022; 15-10-2022; 31-12-2022

Los Trabajos de Seguimiento															
Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Matrícula de Seguimiento	Proceso Transversal en el Ramo	Relación o Proceso G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Incluye en el Compromiso de Rendimiento de Implementación	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CARGO, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-8	17. Seguimiento a los Compromisos provenientes de Informes emitidos por la Unidad de Auditoría Interna, al 31-01-2022; 31-07-2022; 31-12-2022.	Ministerial (M)	Informar respecto de la implementación de los compromisos derivados de auditorías desarrolladas por la Unidad de Auditoría Interna del RUT.	Seguimiento hallazgos UAI	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semestral	SI	5	40	Enero	Diciembre	1	31-01-2022; 31-07-2022; 31-12-2022
SEG-9	18. Seguimiento del Informe de Verificación y Certificación Anual del Auditor Interno: Autenticidad, Probidad y Eficiencia en el uso de los Recursos Públicos.	Gubernamental (G)	Dar una opinión emitiendo Informe de verificación y certificación anual del Auditor Interno, de la ejecución de las acciones del año anterior.	Seguimiento anual de compromisos de Autenticidad, Probidad y Eficiencia en el uso de los Recursos Públicos.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	SI	2	50	Marzo	Marzo	1	31-03-2022
SEG-10	19. Seguimiento al Plan de Mitigación y Certificación en Origen Anual 2022.	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento al Plan de Mitigación y Certificación en Origen Anual 2022.	Certificación en Origen Anual 2022.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	SI	2	50	Agosto	Agosto	1	30-08-2022
SEG-11	20. Trabajo especial de seguimiento a los compromisos de la División Administrativa, calificados con criticidad Alta.	Institucional (I)	Trabajo especial de seguimiento a los compromisos de la División Administrativa, calificados con criticidad Alta.	Seguimiento hallazgos UAI	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	SI	2	200	Abril	Octubre	1	31-10-2022
SEG-12	21. Trabajo especial de seguimiento a los compromisos de la División de Bienes Nacionales, calificados con criticidad Alta.	Institucional (I)	Trabajo especial de seguimiento a los compromisos de la División de Bienes Nacionales, calificados con criticidad Alta.	Seguimiento hallazgos UAI	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	SI	2	200	Abril	Octubre	1	31-10-2022
SEG-13	22. Trabajo especial de seguimiento a los compromisos de la División Planificación y Presupuesto, calificados con criticidad Alta.	Institucional (I)	Trabajo especial de seguimiento a los compromisos de la División Planificación y Presupuesto, calificados con criticidad Alta.	Seguimiento hallazgos UAI	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	SI	2	200	Abril	Octubre	1	31-10-2022

d. Trabajos Especiales y Obligatorios 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	23. Cumplimiento del Oficio Gubernativo Presidencial 002 de 11 de febrero de 2019, y del Oficio CRO (C-3-C) 0028712 de 11 de junio de 2020 del CARGO, referidos al Marco de la Auditoría y Eficiencia en el uso de los Recursos Públicos, -Mentoría Asociada a Operaciones Financieras Contables.	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de Autenticidad, Probidad y Eficiencia en el uso de los Recursos Públicos, como también el debido control sobre operaciones financieras contables.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	5	720	Enero	Octubre

1. Planes, Programas y Actividades por Ejecutar											
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
	Enero, Abril, Julio y Octubre de 2022.										
RUT-2	24. Informe Resultado de Plan Anual de Auditoría 2021 - Formato CAIGG.	Ministerial (M)	Informar el grado de ejecución e implementación del Plan Anual de Auditoría 2021.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	2	50	Enero	Enero
RUT-3	25. Validación cumplimiento ODC 2021.	Ministerial (M)	Verificar el grado de cumplimiento de las Metas de Desempeño, Colectivo suscrito a través de la plataforma informática vigente para el año 2021.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	5	400	Enero	Enero
RUT-4	26. Auditoría de EOI: Servicio de Bienes 2021.	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de la normativa vigente y Certificar la información contenida en los estados financieros al 31 de Diciembre del 2021 al Interior del Servicio de Bienes.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	3	240	Febrero	Febrero
RUT-5	27. Certificación en Origen 2022.	Gubernamental (G)	Verificar por el cumplimiento de la normativa y validada por S.E. Presidente de la República en la forma y temas definidos en Ord. Nº 0033 de 2015 de la Subsecretaría de la Secretaría General de Gobierno. (ORD. Nº 57-18 del 28-08-2018, emitido por el Consejo, la actividad que sujeta a plazo establecido por el Presidente de la República).	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	2	100	Febrero	Febrero
RUT-6	28. Plan Anual de Auditoría 2022, aprobado por la Autoridad.	Ministerial (M)	Informar sobre el Plan Anual de Auditoría 2022.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	2	10	Abril	Abril
RUT-7	29. Modificaciones del Plan de Auditoría año 2022. (En el caso que aplique).	Ministerial (M)	Reformular Plan de Auditoría de acuerdo a lineamientos de la autoridad.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	3	120	Junio	Junio
RUT-8	30. Auditoría grado de avance CDC con registro en el software de apoyo 2022.	Ministerial (M)	Verificar el grado de cumplimiento de las Metas de Desempeño, Colectivo suscrito a través de la plataforma informática vigente para el primer semestre del año 2022.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	5	300	Agosto	Agosto
RUT-9	31. Formulación Plan de Auditoría 2023 Basado en Riesgos, DT N° 108	Gubernamental (G)	Formular de acuerdo con la metodología definida en Documento Técnico N° 108, emitido por el CAIGG, el Plan Anual de Auditoría 2023.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	2	200	Diciembre	Diciembre
RUT-10	32. Base de Datos de la Unidad de Auditoría Interna.	Gubernamental (G)	Informar en formato definido por el CAIGG, dotación de funcionarios del área.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	1	10	Diciembre	Diciembre
RUT-11	33. Reporte de cumplimiento de trabajos contemplados en Plan	Gubernamental (G)	Informar el grado de ejecución e implementación	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	2	100	Enero	Diciembre

4 - Trabajos Rutinarios y Oportunistas por Departamentos											
Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GE - C	Tipo Relación	Frecuencia	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Terminó
	Anual de Auditoría 2021.		del Plan Anual 2020.								
RUT-12	24. Aplicar y reportar resultados de encuesta de satisfacción respecto de los informes de auditoría emitidos. Según lo comprometido en el Plan Estratégico de Auditoría Interna.	Ministerial (M)	Asegurar que los informes de auditoría arrojen voz por parte de las autoridades.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	5	150	Enero	Febrero
RUT-13	25. Informe que da cuenta del cumplimiento de las SGBG, respecto al registro de datos en el Sistema SIGRES (ODC).	Ministerial (M)	Validar y emitir una opinión sobre la completitud de los BD.	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	3	200	Septiembre	Octubre

5 - Trabajos Solicitados por la Dirección															
Código Trabajo o Solicitado	Nombre del Trabajo	Clasificación del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General de Auditoría	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GE - C	Tipo Relación	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales (en caso que trabaje con de Aseguramiento)	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Terminó	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe

6 - Resumen de horas estimadas	
Cantidad Horas disponibles año 2021	8.849
Horas estimadas para Capacitación	0
Horas estimadas para Trabajos planificados	8.680
Horas estimadas para Trabajos no planificados	169

Formulado Por:	Patricio Nawrath Castro	Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	Mario Cortes Allen	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	Álvaro Pillado Iribarra
Fecha:	31-12-2022	Fecha:	31-12-2022	Fecha:	31-12-2022

III. CARTA GANT PLAN DE AUDITORÍA 2022

Código Trabajo	Nombre Trabajo	CARTA GANTT												Cantidad de Informes/trabajos	
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Por Actividad	Por Grupo
ASEG-1	1. Aseguramiento de las Obligaciones del Art. N° 2 quáter de la Ley 21.131, del sector público.	X	X											2	11
ASEG-2	2. Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público (OG3).				X									1	
ASEG-3	3. Aseguramiento del sistema de control interno de organizaciones gubernamentales, COSO III 2013 (OG2)									X				1	
ASEG-4	4. Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas (OG1)										X			1	
ASEG-5	5. Aseguramiento sobre operaciones financieras (OG4)											X		1	
ASEG-6	6. Auditoría Ingresos por Arrendos, Concesiones de Uso Oneroso y Ventas de Inmuebles fiscales						X			X				2	
ASEG-7	7. Auditoría de la Información Catastral						X							1	
ASEG-8	8. Auditoría Herencias Vacantes									X				1	
ASEG-9	9. Auditoría a la Administración de Infraestructura Tecnológica, Desarrollo y Mantenimiento de Sistemas Informáticos										X			1	
SEG-1	10. Seguimiento a Auditoría de Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas realizada el año anterior.			X										1	20
SEG-2	11. Seguimiento de Auditoría realizada el año anterior, basado en el Marco Integrado de Control Interno COSO III, Versión 2013.			X										1	
SEG-3	12. Seguimiento a Auditoría de Aseguramiento sobre operaciones Financieras, realizada el año anterior.			X										1	
SEG-4	13. Seguimiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público, realizada el año anterior.							X						1	
SEG-5	14. Seguimiento Trimestral del Plan de Auditoría 2021, DT N° 108, Trimestre Oct-Dic 2021.	X												1	
SEG-6	15. Seguimiento Trimestral del Plan de Auditoría 2022, DT N° 108, Trimestre Ene-Mar 2022 / Abr-Jun 2022 / Jul-Sep 2022.			X			X			X				3	
SEG-7	16. Seguimiento a los hallazgos reportados por la CGR., al período: Dic de 2021 - Mar de 2022 / Abr-Jun de 2022 / Jul-Sep de 2022 / Oct-Nov de 2022.			X			X			X		X		4	
SEG-8	17. Seguimiento a los Compromisos provenientes de Informes realizados por la Unidad de Auditoría Interna, al 31-01-2022; 31-07-2022; 31-12-2022.	X					X					X		3	
SEG-9	18. Seguimiento del Informe de Verificación y Certificado Anual del Auditor Interno: Austeridad, Probidad y Eficiencia en el uso de los Recursos Públicos.			X										1	
SEG-10	19. Seguimiento al Plan de Mitigación a Certificación en Origen Anual 2022.							X						1	
SEG-11	20. Trabajo especial de seguimiento a los compromisos de la División Administrativa, calificados con criticidad Alta.									X				1	
SEG-12	21. Trabajo especial de seguimiento a los compromisos de la División de Bienes Nacionales, calificados con criticidad Alta.									X				1	
SEG-13	22. Trabajo especial de seguimiento a los compromisos de la División Planificación y Presupuesto, calificados con criticidad Alta.									X				1	

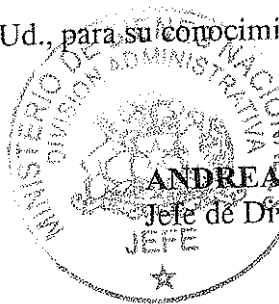
Código Trabajo	Nombre Trabajo	CARTA Gantt												Cantidad de Informes/trabajos	
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Por Actividad	Por Grupo
RUT-1	23. Cumplimiento del Oficio Gabinete Presidencial 002 de 11 de febrero de 2019, y del Oficio ORD (D.J.L.) N°20/18 de 01 de junio de 2018 del CAIGG. -Planillas en el Marco de la Austeridad y Eficiencia en el uso de Recursos Públicos. -Planillas Asociadas a operaciones Financiero-Contables. Enero, Abril, Julio y Octubre de 2022.	X			X			X			X			4	28
RUT-2	24. Informe Resultado de Plan Anual de Auditoría 2021 - Formato CAIGG.	X												1	
RUT-3	25. Validación cumplimiento CDC 2021.	X												1	
RUT-4	26. Auditoría de EEFF Servicio de Bienestar 2021.		X											1	
RUT-5	27. Certificación en Origen 2022.		X											1	
RUT-6	28. Plan Anual de Auditoría 2022, aprobado por la Autoridad.				X									1	
RUT-7	29. Modificaciones del Plan de Auditoría año 2022. (En el caso que aplique).						X							1	
RUT-8	30. Auditoría grado de avance CDC con registro en el software de apoyo 2022.							X						1	
RUT-9	31. Formulación Plan de Auditoría 2023 Basado en Riesgos, DT N° 108												X	1	
RUT-10	32. Base de Datos de la Unidad de Auditoría Interna.												X	1	
RUT-11	33. Reporte de cumplimiento de trabajos contemplados en Plan Anual de Auditoría 2021.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	12	
RUT-12	34. Aplicar y reportar resultados de "encuesta de satisfacción respecto de los informes de auditoría emitidos", Según lo comprometido en el Plan Estratégico de Auditoría Interna.	X	X											2	
RUT-13	35. Informe que da cuenta del cumplimiento de las SEREMI, respecto al registro de datos en el Sistema SISTRED(CDC)										X			1	
Totales		6	5	5	6	1	4	5	4	4	9	3	5	59	59

Anótese, regístrese en el Ministerio de Bienes Nacionales, notifíquese y archívese.

(FDO.) GERARDO SANZ DE UNDURRAGA. Subsecretario de Bienes Nacionales (s)

Lo que transcribo a Ud., para su conocimiento.

Saluda Ud.


ANDREA SALAS BORDALI
Jefe de División Administrativa

Distribución:

- Gab. Ministro de Bnes. Nac.
- Gab. Subsecretaria de Bnes. Nac.
- Unidad de Auditoría Interna.
- División Jurídica.
- Unidad de Decretos.
- Archivo Oficina de Partes.-