

INFORME DIAGNÓSTICO

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2022

**AÑO 2022**

**Índice**

1. Antecedentes Generales del Servicio 3

2. Mapa de Aseguramiento 6

2.1. Universo de Auditoría 6

2.2. Mapa de Aseguramiento. 7

3. Factores de Riesgos Críticos Globales Utilizados y su Ponderación Estratégica. 12

4. Ranking de Materias de Auditorías. 17

5. Justificacion de Materias de Auditoría con criticidades Alta no consideradas en el Plan . 18

6. Explicación detallada de actividades solicitadas por la Dirección . 21

7. Priorización de los trabajos de Seguimiento . 21

8. Indicadores de Control de Avance y Resultados . 21

9. Determinación de las Horas Hombre de Auditoría . 22

Resultados Esperados Plan 2022. 24

CUADROS

N° 1 Productos Estratégicos. 4

N° 2 Universo de Auditoría.. 6

N° 3 Mapa de Aseguramiento.. 7

N° 4 Factores Críticos Globales seleccionados por el Servicio.. 12

N° 5 Aplicación de Factores Críticos de Riesgos Globales a las Materias de Auditoría.. 13

N° 6 Cálculo de Valor Ponderado Factores Críticos de Riesgos Globales.. 15

N° 7 Ranking de Materias de Auditoría incluidas en el Universo de Auditoría.. 17

N° 8 Justificación de Materias de Auditoría no Consideradas en el Plan Anual... 19

N° 9 Formulación de indicadores asociados al Plan Anual de Auditoría.... 22

Introducción

Los fundamentos asociados a la elaboración del Plan de Auditoría 2022, se han determinado en virtud al Documento Técnico N° 108, versión 0.2, de octubre de 2020, del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno (CAIGG). Para ello, se ha realizado un diagnóstico de las áreas más críticas del Servicio que pueden presentar riesgos para el normal funcionamiento y cumplimiento de sus objetivos estratégicos, a fin de garantizar la eficiencia y eficacia en la gestión global del Servicio, desde el punto de vista del control interno.

Para determinar las áreas de riesgos, se definieron una serie de preguntas y distinciones, basados en la misión del servicio, los objetivos estratégicos sus metas y entorno.

Para el diagnóstico se analizaron todos los procesos, a fin de entregar a las autoridades una visión global de las áreas y/o procesos que puedan afectar el cumplimiento de las funciones que la Ley, y S.E. el Presidente de la República le encomiendan, considerando, específicamente, la metodología propuesta por el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno.

1. Antecedentes Generales del Servicio

El Ministerio de Justicia y Derechos Humanos se rige por el Decreto con Fuerza de Ley Nº 3, de 2016, que fija el Texto Refundido, Coordinado y Sistematizado de la Ley Orgánica del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos, y por su Reglamento Orgánico, Decreto Supremo Nº 1.597 de 27 de noviembre de 1980 y sus modificaciones. El Ministerio de Justicia y Derechos Humanos, de acuerdo con lo dispuesto en su Ley Orgánica, es la Secretaría de Estado encargada esencialmente de relacionar al Poder Ejecutivo con el Poder Judicial, de fomentar y promocionar los Derechos Humanos y de ejecutar las acciones que la ley y el Presidente de la República le encomienden.

* Misión Institucional:

“Contribuir al desarrollo y la seguridad ciudadana del país, a través de la modernización del sistema de justicia, promoviendo normas y políticas públicas orientadas a facilitar el acceso, la protección de los derechos de las personas y la reinserción social, todo ello en el marco del respeto a los derechos humanos”.

* Objetivos Estratégicos Institucionales:
* Avanzar en la modernización del ordenamiento legislativo y del sistema de administración de justicia, a través de reformas y modificaciones legales, que permitan establecer procedimientos judiciales más oportunos, eficientes y transparentes para los ciudadanos, potenciando la cooperación con el Poder Judicial, asegurando su independencia, por medio de mecanismos e intercambios de experiencia.
* Tramitar las leyes tendientes a lograr la reforma del marco jurídico e institucional en materia de protección de niños, niñas y adolescentes vulnerados, perfeccionando la Ley de Responsabilidad Penal Adolescente, propendiendo a fortalecer la reinserción social juvenil.
* Mejorar los sistemas penitenciarios y de reinserción social de las personas adultas en conflicto con la ley penal, a través del perfeccionamiento del marco jurídico institucional e impulsando la generación de una oferta programática con la participación de otras carteras de estado, para asegurar mejores condiciones de vida para la población penal.
* Garantizar la calidad de atención y accesibilidad para todas las personas, con un trato equitativo, sin importar su raza, nacionalidad, religión, género, orientación sexual, condición u origen social, sin discriminaciones arbitrarias entre hombres y mujeres, a través de la modernización y fortalecimiento de los servicios del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos, promoviendo y fortaleciendo una cultura de transparencia.
* Productos Estratégicos (Bienes y/o servicios)

Cuadro N° 1: Productos Estratégicos.

| **N°** | **Producto Estratégico** | **Descripción** |
| --- | --- | --- |
| 1 | **Gestión y Modernización de la Justicia.** | Estudiar, diseñar, presentar iniciativas legales e implementar aquellas que correspondan, a fin de modernizar la justicia y mejorar el acceso a ella. |
| 2 | **Supervisión de Planes y Programas Sectoriales.** | Efectuar la supervisión de planes y programas sectoriales y la coordinación de los proyectos de inversión ejecutados por los Servicios del Sector Justicia. |
| 3 | **Orientación y Coordinación de la Asistencia Jurídica.** | Coordinar la acción de las instituciones que brindan Asistencia Jurídica gratuita, con el fin de contribuir a la igualdad de todas las personas ante la ley. |
| 4 | **Administración del Sistema de Mediación Familiar.** | Administrar el Sistema Nacional de Mediación Familiar, propendiendo a la adecuada administración de sus recursos y efectuando un seguimiento a los Centros de Mediación contratados por el Ministerio de Justicia, así como al Registro de Mediadores, a fin de entregar un servicio de calidad a nuestros usuarios/as. |
| 5 | **Servicios de Información y Atención Ciudadana.** | Otorgar atención a las solicitudes y/o trámites, que realizan directamente los/as usuarios/as en la Subsecretaría de Justicia. |

* Estructura:

Para el cumplimiento de estas funciones el Ministerio de Justicia y Derechos Humanos, cuenta con la siguiente estructura:

* Ministro de Justicia y Derechos Humanos.
* Oficina de Planificación y Presupuestos.
* Unidad Comunicaciones.
* Cooperación Internacional.
* Auditoría Ministerial.
* Unidad de Coordinación y Estudios.
* Subsecretaría de Justicia.
* Unidad de Fiscalía.
* Departamento Administrativo.
* División Reinserción Social.
* División Jurídica.
* División Judicial.
* 16 Secretarías Regionales Ministeriales.
* Subsecretaría de Derechos Humanos.

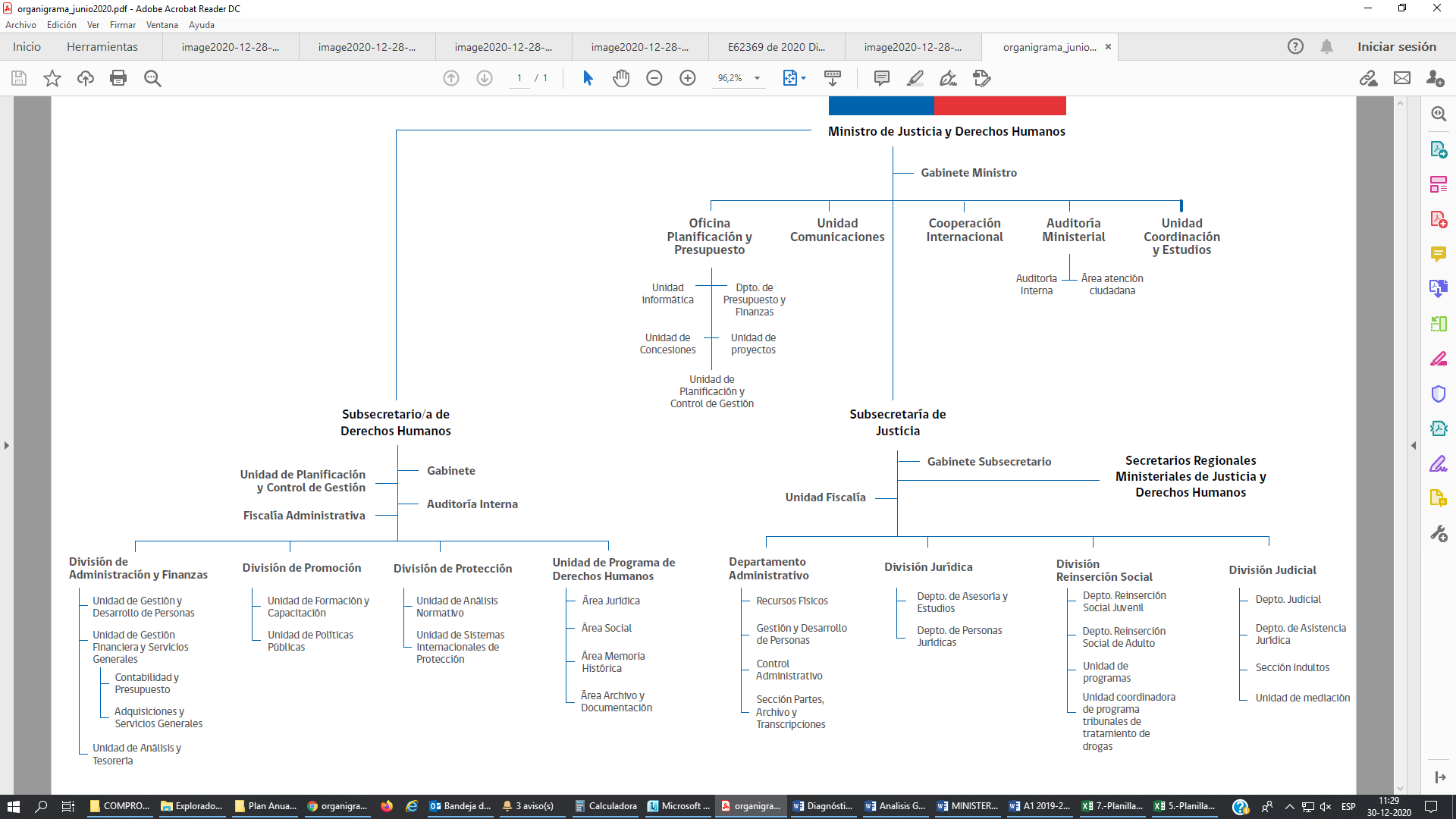
Servicios Dependientes del Ministerio de Justicia:

* Gendarmería de Chile.
* Servicio Nacional de Menores.
* Servicio Médico Legal.

Servicios Relacionados al Ministerio de Justicia:

* Servicio de Registro Civil e Identificación.
* Defensoría Penal Pública.
* Corporación de Asistencia Judicial Región de Tarapacá y Antofagasta.
* Corporación de Asistencia Judicial de la Región de Valparaíso.
* Corporación de Asistencia Judicial Región Metropolitana.
* Corporación de Asistencia Judicial Región del Biobío.

**Organigrama Institucional**



2. Mapa de Aseguramiento

Para la formulación del Mapa de Aseguramiento de la Subsecretaría de Justicia, se procedió a identificar el Universo de Auditoría, mediante la recopilación de información respecto de todos los procesos, programas, proyectos áreas o funciones relevantes del Servicio.

2.1. Universo de Auditoría

El Universo de Auditoría se obtuvo a partir de los procesos informados en la Matriz de Riesgo Institucional año 2021-2022, y de procesos, áreas, proyectos o programas de auditorías internas de años anteriores y Auditorías de la Contraloría General de la República.

**Cuadro N° 2: Universo de Auditoría.**

| N° | Materia de Auditoría del Universo de Auditoría | Proceso Transversal en el Estado |
| --- | --- | --- |
|
|  |
| 1 | Presentar Presupuesto del sector justicia | Planificación presupuestaria |
| 2 | Coordinación de Mesas asociadas al funcionamiento del Sistema de Justicia Penal | Coordinación entre instancias |
| 3 | Coordinación técnica de la ejecución del Programa de Representación Jurídica de NNA: Mi Abogado | Transferencias a/de otras entidades públicas |
| 4 | Coordinación técnica Corporaciones de Asistencia Judicial | Transferencias a/de otras entidades públicas |
| 5 | Desarrollar Iniciativas de Inversión del Sector Justicia | Iniciativas de inversión |
| 6 | Atender Solicitudes de Informaciones Provenientes de la Ciudadanía | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación |
| 7 | Licitar y Contratar del Servicio de Mediación Familiar. | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación |
| 8 | Desarrollar y Mantener las Aplicaciones Informáticas que soportan el Sistema Nacional de Mediación Familiar | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación |
| 9 | Gestionar la contratación de auditorías externas para el Sistema Nacional de Mediación Familiar | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación |
| 10 | Realizar auditorías de causas a los centros contratados | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación |
| 11 | Gestionar respuesta a reclamos vinculados al Sistema de Mediación Familiar | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación |
| 12 | Difundir los Servicios de Mediación Familiar | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación |
| 13 | Coordinación Programa de Participación Ciudadana Digital "Conecta Justicia". | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación |
| 14 | Pago de Cárceles Concesionadas y Centro de Justicia | Infraestructura |
| 15 | Diseñar el Soporte Metodológico de Políticas Públicas | Estudios para regulaciones, normativa y fijación tarifaria |
| 16 | Estudiar y formular leyes y reglamentos | Estudios para regulaciones, normativa y fijación tarifaria |
| 17 | Tramitar la autorización de funcionamiento de entidades extranjeras y el registro de personas jurídicas de derecho público | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos |
| 18 | Tramitar las solicitudes asociadas al beneficio de reducción de condena | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos |
| 19 | Tramitar las solicitudes de eliminación de antecedentes penales | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos |
| 20 | Tramitar las solicitudes de traslado de condenados chilenos y extranjeros | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos |
| 21 | Tramitar Solicitudes de Reconocimiento de Derechos y de Facultades emanadas por otros organismos públicos | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos |
| 22 | Realizar Estudios que Aborden Necesidades Institucionales y del Sector Justicia | Estudios e investigaciones |
| 23 | Tramitar el Pago a Proveedores | Financiero |
| 24 | Planificar y Ejecutar las compras definidas para el año | Adquisiciones y abastecimiento |
| 25 | Tramitar el Pagos a funcionarios/as | Recursos humanos |
| 26 | Elaborar y Ejecutar Plan Anual de Capacitación | Recursos humanos |
| 27 | Acciones de Aseguramiento | Auditoría Interna |
| 28 | Formulación, Monitoreo y Evaluación de Programa de Mejoramiento de Gestión de ambas Subsecretarías y Servicios Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones |
| 29 | Formulación, Monitoreo y Evaluación del Convenio de Desempeño Colectivo | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones |
| 30 | Diseñar, Monitorear y Validar el resultado de los Convenios de Desempeño Individual de Cargos de 1° Nivel Jerárquico, asociados al Sistema de Alta Dirección Pública | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones |
| 31 | Desarrollar y mantener Actualizadas fuentes de información/Datos para Asegurar su Calidad y Utilidad (estadísticas, datos e información) | Sistemas de información administrativos |
| 32 | Administrar y Mantener Servicios de Tecnologías de la Información (TI) | Sistemas informáticos |
| 33 | Fiscalización de Asociaciones y Fundaciones | Fiscalización |
| 34 | Revisión y tramitación de observaciones de visita de cárcel en virtud del art. N° 578 del Código orgánico de tribunales y del Art. N° 696 del Código de procedimiento penal y las realizadas por los fiscales judiciales. | Fiscalización |
| 35 | Coordinar, Asesorar y Supervisar a las Comisiones Interinstitucionales de Supervisión de los Centros Privativos de Libertad para Adolescentes a nivel nacional | Fiscalización |
| 36 | Elaborar y Monitorear Matriz de Riesgos Institucional | Proceso Gestión de Riesgos |
| 37 | Diseñar Programas de la Subsecretaría de Justicia y de los Servicios Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos y Monitorear su Resultado Anual | Coordinación entre instancias |
| 38 | Monitorear la ejecución presupuestaria de la Subsecretaría de Justicia y de los Servicio Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos | Coordinación entre instancias |
| 39 | Monitorear y retroalimentar de manera permanente la gestión de los servicios del sector en el marco del sistema de control interno | Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos |
| 40 | Difundir y publicitar las políticas, programas y acciones que implementa el Ministerio a la ciudadanía | Comunicaciones |
| 41 | Compras de Bienes y Servicios del Subtítulo 22 | Financiero |
| 42 | Programa Representación Adulto Mayor | Coordinación entre instancias |
| 43 | Mantenimiento y Reparaciones | Administración/mantenimiento recursos |
| 44 | Gestión Documental | Gestión documental |
| 45 | Nombramientos en cargos de los Escalafones Primario y Secundario del Poder Judicial. | Coordinación entre instancias |
| 46 | Indultos | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos |
| 47 | Acreditar y mantener el listado actualizado de Entrevistadores asociados a la Ley N° 21.057. | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos |

2.2. Mapa de Aseguramiento

Una vez determinado el Universo de Auditoría, se confeccionó el Mapa de Aseguramiento, considerando los Contextos Críticos Globales que podrían afectar la materialización de riesgos relevantes para la Institución, y los niveles de cobertura de cada materia identificada.

**Cuadro N° 3: Mapa de Aseguramiento.**

| N° | Materia de Auditoría | Proceso Transversal en el Estado | Cargo directivo del responsable de la Materia de Auditoría: Proceso, Área, Programa, etc. (Responsable del riesgo) | "Calificación de riesgo inherente, si existe en la Matriz de Riesgos | Calificación de riesgo residual, si existe en la Matriz de Riesgos (Nivel de Exposición) | Cobertura de Auditoría Interna | Cobertura de Auditoría Externa | | | Cobertura de Otros Proveedores | | | Conclusión Cobertura | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Últimas actividades realizadas (Descripción, Nº Informe y Fecha) | Últimas actividades realizadas (Descripción, Nº Informe y Fecha) | Actividad Planificada (año en análisis) | Identificar quien la realiza o realizará | (Descripción, Nº Informe y Fecha) | Actividad Planificada (año en análisis) | Identificar quien la realiza o realizará | Alta | Media | Baja |
| 1 | Presentar Presupuesto del sector justicia | Planificación presupuestaria | OPLAP | MODERADO | MENOR | •Ejecución pptaria 2019 •Ejecución Pptaria - Trato Directo 2016 •Ejecución Pptaria 2014 •Reportes Circular N° 16 •Reportes mensuales, trimestrales y anuales de ejecución presupuestaria •Obj Gub 4 Gestión Financiera |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 2 | Coordinación de Mesas asociadas al funcionamiento del Sistema de Justicia Penal | Coordinación entre instancias | Reinserción Social - SEREMIAS | ALTO | MENOR | •Proceso revisado a través de las metas institucionales durante los últimos años. 2018, 2019, 2020 y 2021. |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 3 | Coordinación técnica de la ejecución del Programa de Representación Jurídica de NNA: Mi Abogado | Transferencias a/de otras entidades públicas | División Judicial | ALTO | MENOR | •ASEG-06 Auditoria Transferencias a las CAJ 2018 •ASEG-13 Auditoria Programa Mi Abogado 2021 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 4 | Coordinación técnica Corporaciones de Asistencia Judicial | Transferencias a/de otras entidades públicas | División Judicial | ALTO | MENOR | •Transferencias 2011 •Coordinación Tca. CAJ / Falaf 2010 •ASEG-06 Auditoria Transferencias a las CAJ 2018 •ASEG-13 Auditoria Programa Mi Abogado 2021 | •Transferencias Falaf 2015 CGR •Falaf Auditoria Ministerial 2016 |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 5 | Desarrollar Iniciativas de Inversión del Sector Justicia | Iniciativas de inversión | OPLAP | ALTO | MENOR | •ASEG-9 Inv. Infr. 2021 •Inv. Infraestructura 2019 •Inv. Infraestructura 2016 •Inv. Infraestructura 2013 •Inv. Infraestructura 2012 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 6 | Atender Solicitudes de Informaciones Provenientes de la Ciudadanía | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Auditoria Ministerial | BAJO | MENOR | •Proceso revisado a través de las metas institucionales durante los últimos años. 2018, 2019, 2020 y 2021. •ASEG-8 Probidad 2021. |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 7 | Licitar y Contratar del Servicio de Mediación Familiar. | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | División Judicial | MODERADO | MENOR | •ASEG- 12 Aud.Mediación  •Auditoria Extraordinaria Mediación 2019 •Mediación 2012 •Auditoría Minist - 2015 •ASEG-7 Sist. Nacional de Mediación, año 2017 | •Durante 2020 CGR ejecuta Revisión a SIMEF •Informe 187-2018 CGR •Investigación Contraloría 2015 •Informe 187-2018 CGR |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 8 | Desarrollar y Mantener las Aplicaciones Informáticas que soportan el Sistema Nacional de Mediación Familiar | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | División Judicial | MODERADO | MENOR | •ASEG- 12 Auditoria Mediación  •Auditoria Extraordinaria Mediación 2019 •Mediación 2012 •Auditoría Ministerial - 2015 •ASEG-7 Sist. Nacional de Mediación, año 2017 | •Durante 2020 CGR ejecuta Revisión a SIMEF •Informe 187-2018 CGR •Investigación Contraloría 2015 •Informe 187-2018 CGR |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 9 | Gestionar la contratación de auditorías externas para el Sistema Nacional de Mediación Familiar | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | División Judicial | MODERADO | MENOR | •ASEG- 12 Auditoria Mediación  •Auditoria Extraordinaria Mediación 2019 •Mediación 2012 •Auditoría Ministerial - 2015 •ASEG-7 Sist. Nacional de Mediación, año 2017 | •Durante 2020 CGR ejecuta Revisión a SIMEF •Informe 187-2018 CGR •Investigación Contraloría 2015 •Informe 187-2018 CGR |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 10 | Realizar auditorías de causas a los centros contratados | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | División Judicial | MODERADO | MENOR | •ASEG- 12 Auditoria Mediación  •Auditoria Extraordinaria Mediación 2019 •Mediación 2012 •Auditoría Ministerial - 2015 •ASEG-7 Sist. Nacional de Mediación, año 2017 | •Durante 2020 CGR ejecuta Revisión a SIMEF •Informe 187-2018 CGR •Investigación Contraloría 2015 •Informe 187-2018 CGR |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 11 | Gestionar respuesta a reclamos vinculados al Sistema de Mediación Familiar | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | División Judicial | BAJO | MENOR | •ASEG- 12 Auditoria Mediación  •Auditoria Extraordinaria Mediación 2019 •Mediación 2012 •Auditoría Ministerial - 2015 •ASEG-7 Sist. Nacional de Mediación, año 2017 | •Durante 2020 CGR ejecuta Revisión a SIMEF •Informe 187-2018 CGR •Investigación Contraloría 2015 •Informe 187-2018 CGR |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 12 | Difundir los Servicios de Mediación Familiar | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | División Judicial | BAJO | MENOR | •ASEG- 12 Auditoria Mediación  •Auditoria Extraordinaria Mediación 2019 •Mediación 2012 •Audit. Ministerial - 2015 •ASEG-7 Sist. Nacional de Mediación, año 2017 | •Durante 2020 CGR Revisa SIMEF •Informe 187-2018 CGR •Investigación Contraloría 2015 •Informe 187-2018 CGR |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 13 | Coordinación Programa de Participación Ciudadana Digital "Conecta Justicia". | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | División Judicial | MODERADO | MAYOR | •ASEG- 10 Auditoria Conecta Justicia 2021 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 14 | Pago de Cárceles Concesionadas y Centro de Justicia | Infraestructura | OPLAP | ALTO | MENOR | •ASEG-6 Concesiones Rancagua-2017 •ASEG-08 Auditoría Concesiones Centro de Justicia 2018. •Concesiones Grupo 1- 2020 | •Informe 104-2012 Concesiones Grupos 1-2-3 •Informe 793 de 2017, Auditoria Adquisiciones. •Informe 100-2013 Centro de Justicia |  |  |  |  |  |  | X |  |
| 15 | Diseñar el Soporte Metodológico de Políticas Públicas | Estudios para regulaciones, normativa y fijación tarifaria | División Jurídica - División Reinserción Social | ALTO | MENOR | •Estudios, investigaciones y consultorías 2013 •DGMJ 2014 •Ejec. Pptaria 2014 •ASEG-9 Estudios y consultorías año 2017. •ASEG-7 Licitac UCE 2018 | •Informe 793 de 2017, Auditoria Adquisiciones. •Investigación especial CGR Consultoría EY 2019 |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 16 | Estudiar y formular leyes y reglamentos | Estudios para regulaciones, normativa y fijación tarifaria | División Jurídica | MODERADO | MENOR | •Estudios, investigaciones y consultorías 2013 •DGMJ 2014 •Ejec. Pptaria 2014 •ASEG-9 Estudios y consultorías año 2017. •ASEG-7 Licitac UCE 2018 | •Informe 793 de 2017, Auditoria Adquisiciones. •Investigación especial CGR Consultoría EY 2019 |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 17 | Tramitar la autorización de funcionamiento de entidades extranjeras y el registro de personas jurídicas de derecho público | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | División Jurídica | BAJO | MENOR | •Persona Jurídica 2013 |  |  |  |  |  |  |  |  | X |
| 18 | Tramitar las solicitudes asociadas al beneficio de reducción de condena | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Reinserción Social - SEREMIAS | ALTO | MENOR | •Rebaja de Condena 2015 •Validación CDC Semestral •Eliminación antecedentes DL 409. •ASEG 10 Auditoria G. Beneficios Penitenciarios - Rebaja Condena 2018 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 19 | Tramitar las solicitudes de eliminación de antecedentes penales | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Reinserción Social - SEREMIAS | EXTREMO | MENOR | •Proceso revisado a través de las metas institucionales durante los últimos años. 2018, 2019, 2020 y 2021. |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 20 | Tramitar las solicitudes de traslado de condenados chilenos y extranjeros | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Reinserción Social | BAJO | MENOR | •ASEG 11 Auditoria Tramitación traslado condenados |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 21 | Tramitar Solicitudes de Reconocimiento de Derechos y de Facultades emanadas por otros organismos públicos | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Unidad de Fiscalía - División Reinserción Social | BAJO | MENOR | •Auditoria Sentencias Judiciales año 2020 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 22 | Realizar Estudios que Aborden Necesidades Institucionales y del Sector Justicia | Estudios e investigaciones | División Jurídica | ALTO | MENOR | •Estudios, investigaciones y consultorías 2013 •DGMJ 2014 •Ejec. Pptaría 2014 •ASEG-9 Estudios y consultorías año 2017. •ASEG-7 Licitac UCE 2018 | •Informe 793 de 2017, Auditoria Adquisiciones. •Investigación especial CGR Consultoría EY 2019 |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 23 | Tramitar el Pago a Proveedores | Financiero | OPLAP | BAJO | MENOR | •Proceso auditado anualmente, Obj. Gub. 1, compras Públicas. 2018, 2019, 2020 y 2021 •Proceso auditado además en Obj. Gub 5 Pago 30 días. |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 24 | Planificar y Ejecutar las compras definidas para el año | Adquisiciones y abastecimiento | Departamento Administrativo | ALTO | MAYOR | •Proceso auditado anualmente, Obj. Gub. 1, compras Públicas. 2018, 2019, 2020 y 2021 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 25 | Tramitar el Pagos a funcionarios/as | Recursos humanos | Departamento Administrativo | MODERADO | MENOR | •Gastos Subt. 21 - 2020 •Ministerial Remuneraciones 2019 •ASEG-5, Ausentismo Laboral, 2017. •Funciones Criticas 2016. |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 26 | Elaborar y Ejecutar Plan Anual de Capacitación | Recursos humanos | Departamento Administrativo | MODERADO | MENOR | •ASEG 11 Auditoria Recursos Humanos 2019 •ASEG 12 Aud Honorarios •Aseguramiento 16-522-2 •ASEG-5, Ausentismo laboral 2017 •Personal - Funciones Criticas - 2016 •Recursos Humanos 2015 •Licencias Médicas 2015 •Proced. Contratación personal 2014 | •Informe 55969-2008 •Informe 69-11 Personal y Remuneraciones 2011 •Investigación Especial N° 43-2-2012 2014 |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 27 | Acciones de Aseguramiento | Auditoría Interna | Auditoria Ministerial | BAJO | MENOR | •Corresponde a las auditorias que realiza la Unidad de Auditoría Interna. |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 28 | Formulación, Monitoreo y Evaluación de Programa de Mejoramiento de Gestión de ambas Subsecretarías y Servicios Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | OPLAP | BAJO | MENOR | •Validación anual Dipres PMG •Validación CDC Auditoria •Validación PMG Auditoria |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 29 | Formulación, Monitoreo y Evaluación del Convenio de Desempeño Colectivo | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | OPLAP | BAJO | MENOR | •Validación anual Dipres PMG •Validación CDC Auditoria •Validación PMG Auditoria |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 30 | Diseñar, Monitorear y Validar el resultado de los Convenios de Desempeño Individual de Cargos de 1° Nivel Jerárquico, asociados al Sistema de Alta Dirección Pública | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | OPLAP | MODERADO | MENOR | •Validación anual Dipres PMG •Validación CDC Auditoria •Validación PMG Auditoria |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 31 | Desarrollar y mantener Actualizadas fuentes de información/Datos para Asegurar su Calidad y Utilidad (estadísticas, datos e información) | Sistemas de información administrativos | División Jurídica | ALTO | MENOR | •Seguridad de la Información 2021 •Sistemas Informáticos 2019 •Seguridad Información - 2016 •Administración Sistemas Informáticos 2015 •Sistemas Informáticos 2012 •PMG Seguridad de la Información. |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 32 | Administrar y Mantener Servicios de Tecnologías de la Información (TI) | Sistemas informáticos | OPLAP | MODERADO | MENOR | •Seguridad de la Información 2021 •Sistemas Informáticos 2019 •Seguridad Información - 2016 •Administración Sistemas Informáticos 2015 •Sistemas Informáticos 2012 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 33 | Fiscalización de Asociaciones y Fundaciones | Fiscalización | División Jurídica | BAJO | MENOR | •Validación Semestral CDC  •Persona Jurídica 2013 |  |  |  |  |  |  |  | X |  |
| 34 | Revisión y tramitación de observaciones de visita de cárcel en virtud del art. N° 578 del Código orgánico de tribunales y del Art. N° 696 del Código de procedimiento penal y las realizadas por los fiscales judiciales. | Fiscalización | División de Reinserción Social | MODERADO | MENOR | •Proceso revisado a través de las metas institucionales durante el último año |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 35 | Coordinar, Asesorar y Supervisar a las Comisiones Interinstitucionales de Supervisión de los Centros Privativos de Libertad para Adolescentes a nivel nacional | Fiscalización | División de Reinserción Social | EXTREMO | MENOR | •Proceso revisado a través de las metas institucionales durante los últimos años. 2018, 2019, 2020 y 2021. |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 36 | Elaborar y Monitorear Matriz de Riesgos Institucional | Proceso Gestión de Riesgos | OPLAP | MODERADO | MENOR | •Anualmente se realiza una auditoria de aseguramiento al proceso de gestión de riesgos. |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 27 | Diseñar Programas de la Subsecretaría de Justicia y de los Servicios Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos y Monitorear su Resultado Anual | Coordinación entre instancias | OPLAP | MODERADO | MENOR | •Validación anual Dipres PMG •Validación CDC Auditoria •Validación PMG Auditoria |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 28 | Monitorear la ejecución presupuestaria de la Subsecretaría de Justicia y de los Servicio Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos | Coordinación entre instancias | OPLAP | MODERADO | MENOR | •Ejecución presupuestaria 2019 •Ejecución Presupuestaria - Trato Directo 2016 •Ejecución Presupuestaria 2014 •Reportes Oficio Circular N° 16 •Reportes mensuales, trimestrales y anuales de ejecución presupuestaria •Obj Gub 4 Gestión Financiera |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 29 | Monitorear y retroalimentar de manera permanente la gestión de los servicios del sector en el marco del sistema de control interno | Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos | Auditoria Ministerial | BAJO | MENOR | •Actividad ejecutada y reportada trimestralmente por equipo de Auditoria Ministerial, que consiste en la retroalimentación de los informes de los servicios. |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 40 | Difundir y publicitar las políticas, programas y acciones que implementa el Ministerio a la ciudadanía | Comunicaciones | Unidad de Comunicaciones | ALTO | MEDIO | •Publicidad y Difusión 2016 •Publicidad y Difusión 2014 •Reportes Oficio Circular Aseguramiento Trimestral |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 41 | Compras de Bienes y Servicios del Subtítulo 22 | Financiero | Departamento Administrativo |  |  | •Proceso auditado anualmente, Obj. Gub. 1, compras Públicas. 2018, 2019, 2020 y 2021 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 42 | Programa Representación Adulto Mayor | Coordinación entre instancias | División Judicial |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | X |
| 43 | Mantenimiento y Reparaciones | Administración/mantenimiento recursos | Departamento Administrativo |  |  | •Auditoria Mantenimiento 2019 •Auditoria Compras 2016 •Auditoria mantenimiento 2015 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 44 | Gestión Documental | Gestión documental | Departamento Administrativo |  |  | •Proceso analizado en cada auditoria como parte de procesos auditados. 2019, 2020 y 2021 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 45 | Nombramientos en cargos de los Escalafones Primario y Secundario del Poder Judicial. | Coordinación entre instancias | Jefe División Judicial |  |  | •Auditoría Extraordinaria diciembre 2018 •Proceso revisado a través de metas institucionales. |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 46 | Indultos | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Jefe División Reinserción Social |  |  | •Proceso controlado en metas institucionales. •Eliminación antecedentes DL 409. •ASEG 10 Auditoria G. Beneficios Penitenciarios - Rebaja Condena 2018 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |
| 47 | Acreditar y mantener el listado actualizado de Entrevistadores asociados a la Ley N° 21.057. | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Jefe División Reinserción Social |  |  | •Auditoria Entrevistadores 2019 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |

**3. Factores de Riesgos Críticos Globales Utilizados y su Ponderación Estratégica**

##### De acuerdo a la metodología propuesta en el Documento Técnico N°108 V0.2, del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, se definieron los factores críticos de riesgos globales, y se ponderaron de acuerdo a la importancia e impacto. Además, de acuerdo a la obligatoriedad en el uso de los factores críticos de riesgo global fijada por el CAIGG, se incorporaron los factores “Existencia de compromisos en el Programa de Gobierno 2018-2022 y/o en la Cuenta Pública Anual del Presidente de la República” y “Directrices, lineamientos e instrucciones asociadas a la probidad y transparencia de los actos en la Administración del Estado”. Los factores seleccionados con sus correspondientes ponderaciones se detallan en el cuadro siguiente:

**Cuadro N° 4: Factores Críticos Globales seleccionados por el Servicio.**

| **N°** | **Origen Factor** | **Factor Crítico** | **Descripción del Factor** | **Criterios de Valuación** | **Ponderación Estratégica Factor** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | EXTERNO | Existencia de compromisos en el Programa de Gobierno 2018-2022 y/o en la Cuenta Pública Anual del Presidente de la República. | Analiza la existencia de compromisos en el Programa de Gobierno 2018-2022 y/o en la Cuenta Pública Anual del Presidente de la República, para cada materia de auditoría del Universo de Auditoría. | • La materia de auditoría es un compromiso directo en el Programa de Gobierno o en la Cuenta Pública Anual del Presidente de la República: 5 • La materia de auditoría no está comprometida, pero se relaciona con compromisos de Gobierno o en la Cuenta Pública Anual del Presidente de la República: 3 • La materia de auditoría no ha sido comprometida y/o no se relaciona con compromisos del Programa de Gobierno y/o en la Cuenta Pública Anual del Presidente de la República: 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 de auditoría 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% |
| 4 | Interno | Complejidad de la materia. | Evalúa el nivel de dificultad y especialización que presenta la materia del Universo de Auditoría. | • El nivel de complejidad de la materia es alto, ya que presentan muchas fases y alta especialización: 5 • El nivel de complejidad de la materia es medio, ya que si bien presenta varias fases, no tiene un alto nivel de especialización: 3 • El nivel de complejidad de la materia es bajo, ya que su estructura es simple y no se requiere especialización en su desarrollo: 1 | 10% |
| 5 | Interno | Relación de la materia con la misión y objetivos estratégicos del Organismo. | Analiza la relación que tiene la materia de auditoría del Universo de Auditoría con el cumplimiento de la misión y objetivos estratégicos de la Organismo. | • La materia de auditoría se relaciona directamente con el cumplimiento de la misión y estrategias del organismo: 5 • La materia de auditoría se relaciona en forma indirecta con el cumplimiento de la misión y estrategias del organismo: 3 • La materia de auditoría no tiene relación o es muy menor, con el cumplimiento de la misión y estrategias del organismo: 1 | 15% |
| 6 | Interno | Fortaleza y eficacia del Sistema de Control Interno (CI). | Determina el nivel de madurez del sistema de control interno en la materia de auditoría 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 | 10% |
| 7 | 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 permiten concluir que los controles mitigantes son insuficientes: 5 • Los hallazgos de los informes 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% |
| 8 | EXTERNO | Resultados previos de auditoría interna. | Examina los resultados de las auditorías, en particular de los riesgos y controles mitigantes en la materia del Universo de Auditoría. | • Los hallazgos de los informes permiten concluir que los controles mitigantes son insuficientes: 5 • Los hallazgos de los informes permiten concluir que los controles mitigantes son regulares: 3 • No hay hallazgos relevantes o los hallazgos de los informes permiten concluir que los controles mitigantes son adecuados: 1 | 10% |

Con el objeto de priorizar los procesos, programas, proyectos, áreas o funciones, que forman parte del Universo de auditoria, el siguiente cuadro determinó los resultados entre los criterios de valuación de los factores críticos de riesgo Global y las materias de auditoría, generando el siguiente resultado:

**Cuadro N° 5: Aplicación de Factores Críticos de Riesgos Globales a las Materias de Auditoría.**

| N° | Proceso Transversal en el Estado | Materia de Auditoría | Factor 1 | Factor 2 | Factor 3 | Factor 4 | Factor 5 | Factor 6 | Factor 7 | Factor 8 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Planificación presupuestaria | Presentar Presupuesto del sector justicia | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 2 | Coordinación entre instancias | Coordinación de Mesas asociadas al funcionamiento del Sistema de Justicia Penal | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 3 | Transferencias a/de otras entidades públicas | Coordinación técnica de la ejecución del Programa de Representación Jurídica de NNA: Mi Abogado | 3 | 3 | 3 | 1 | 5 | 3 | 1 | 3 |
| 4 | Transferencias a/de otras entidades públicas | Coordinación técnica Corporaciones de Asistencia Judicial | 3 | 1 | 3 | 1 | 5 | 1 | 1 | 3 |
| 5 | Iniciativas de inversión | Desarrollar Iniciativas de Inversión del Sector Justicia | 3 | 3 | 3 | 3 | 5 | 1 | 3 | 3 |
| 6 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Atender Solicitudes de Informaciones Provenientes de la Ciudadanía | 1 | 5 | 3 | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 |
| 7 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Licitar y Contratar del Servicio de Mediación Familiar. | 3 | 3 | 3 | 1 | 5 | 1 | 3 | 1 |
| 8 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Desarrollar y Mantener las Aplicaciones Informáticas que soportan el Sistema Nacional de Mediación Familiar | 1 | 1 | 1 | 3 | 1 | 1 | 3 | 3 |
| 9 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Gestionar la contratación de auditorías externas para el Sistema Nacional de Mediación Familiar | 1 | 3 | 1 | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 |
| 10 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Realizar auditorías de causas a los centros contratados | 1 | 3 | 1 | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 |
| 11 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Gestionar respuesta a reclamos vinculados al Sistema de Mediación Familiar | 1 | 3 | 3 | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 |
| 12 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Difundir los Servicios de Mediación Familiar | 1 | 1 | 3 | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 |
| 13 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Coordinación Programa de Participación Ciudadana Digital "Conecta Justicia". | 1 | 3 | 3 | 1 | 1 | 3 | 1 | 3 |
| 14 | Infraestructura | Pago de Cárceles Concesionadas y Centro de Justicia | 3 | 5 | 3 | 5 | 3 | 3 | 5 | 5 |
| 15 | Estudios para regulaciones, normativa y fijación tarifaria | Diseñar el Soporte Metodológico de Políticas Públicas | 1 | 1 | 1 | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 |
| 16 | Estudios para regulaciones, normativa y fijación tarifaria | Estudiar y formular leyes y reglamentos | 5 | 1 | 3 | 3 | 5 | 1 | 3 | 1 |
| 17 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar la autorización de funcionamiento de entidades extranjeras y el registro de personas jurídicas de derecho público | 1 | 3 | 1 | 3 | 1 | 3 | 1 | 1 |
| 18 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar las solicitudes asociadas al beneficio de reducción de condena | 1 | 1 | 3 | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 19 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar las solicitudes de eliminación de antecedentes penales | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 20 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar las solicitudes de traslado de condenados chilenos y extranjeros | 1 | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 | 3 |
| 21 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar Solicitudes de Reconocimiento de Derechos y de Facultades emanadas por otros organismos públicos | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 22 | Estudios e investigaciones | Realizar Estudios que Aborden Necesidades Institucionales y del Sector Justicia | 1 | 1 | 3 | 3 | 3 | 1 | 3 | 3 |
| 23 | Financiero | Tramitar el Pago a Proveedores | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 | 3 | 3 | 3 |
| 24 | Adquisiciones y abastecimiento | Planificar y Ejecutar las compras definidas para el año | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 | 3 | 3 | 3 |
| 25 | Recursos humanos | Tramitar el Pagos a funcionarios/as | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 | 3 | 3 | 3 |
| 26 | Recursos humanos | Elaborar y Ejecutar Plan Anual de Capacitación | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 27 | Auditoría Interna | Acciones de Aseguramiento | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 28 | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | Formulación, Monitoreo y Evaluación de Programa de Mejoramiento de Gestión de ambas Subsecretarías y Servicios Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 29 | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | Formulación, Monitoreo y Evaluación del Convenio de Desempeño Colectivo | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 30 | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | Diseñar, Monitorear y Validar el resultado de los Convenios de Desempeño Individual de Cargos de 1° Nivel Jerárquico, asociados al Sistema de Alta Dirección Pública | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 31 | Sistemas de información administrativos | Desarrollar y mantener Actualizadas fuentes de información/Datos para Asegurar su Calidad y Utilidad (estadísticas, datos e información) | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 32 | Sistemas informáticos | Administrar y Mantener Servicios de Tecnologías de la Información (TI) | 1 | 5 | 3 | 5 | 3 | 5 | 3 | 5 |
| 33 | Fiscalización | Fiscalización de Asociaciones y Fundaciones | 1 | 3 | 3 | 3 | 1 | 3 | 1 | 3 |
| 34 | Fiscalización | Revisión y tramitación de observaciones de visita de cárcel en virtud del art. N° 578 del Código orgánico de tribunales y del Art. N° 696 del Código de procedimiento penal y las realizadas por los fiscales judiciales. | 3 | 1 | 3 | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 |
| 35 | Fiscalización | Coordinar, Asesorar y Supervisar a las Comisiones Interinstitucionales de Supervisión de los Centros Privativos de Libertad para Adolescentes a nivel nacional | 3 | 1 | 3 | 3 | 3 | 1 | 1 | 1 |
| 36 | Proceso Gestión de Riesgos | Elaborar y Monitorear Matriz de Riesgos Institucional | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 3 |
| 37 | Coordinación entre instancias | Diseñar Programas de la Subsecretaría de Justicia y de los Servicios Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos y Monitorear su Resultado Anual | 1 | 1 | 1 | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 |
| 38 | Coordinación entre instancias | Monitorear la ejecución presupuestaria de la Subsecretaría de Justicia y de los Servicio Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 39 | Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos | Monitorear y retroalimentar de manera permanente la gestión de los servicios del sector en el marco del sistema de control interno | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 40 | Comunicaciones | Difundir y publicitar las políticas, programas y acciones que implementa el Ministerio a la ciudadanía | 1 | 3 | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 41 | Financiero | Compras de Bienes y Servicios del Subtítulo 22 | 1 | 5 | 3 | 5 | 1 | 5 | 5 | 5 |
| 42 | Coordinación entre instancias | Programa Representación Adulto Mayor | 3 | 5 | 5 | 5 | 3 | 5 | 1 | 3 |
| 43 | Administración/mantenimiento recursos | Mantenimiento y Reparaciones | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 | 3 | 1 | 3 |
| 44 | Gestión documental | Gestión Documental | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 3 | 1 | 3 |
| 45 | Coordinación entre instancias | Nombramientos en cargos de los Escalafones Primario y Secundario del Poder Judicial. | 3 | 3 | 3 | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 |
| 46 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Indultos | 1 | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 47 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Acreditar y mantener el listado actualizado de Entrevistadores asociados a la Ley N° 21.057. | 3 | 1 | 3 | 3 | 1 | 1 | 1 | 3 |

A continuación, se presenta el cuadro con los valores ponderados de los Factores Críticos de Riesgo Globales a cada una de las materias del Universo de Auditoría.

**Cuadro N° 6: Cálculo de Valor Ponderado Factores Críticos de Riesgos Globales.**

| N° | Proceso Transversal en el Estado | Materia de Auditoría | Factor 1 | Factor 2 | Factor 3 | Factor 4 | Factor 5 | Factor 6 | Factor 7 | Factor 8 | Valor Ponderado Final |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Planificación presupuestaria | Presentar Presupuesto del sector justicia | 0,15 | 0,45 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,3 |
| 2 | Coordinación entre instancias | Coordinación de Mesas asociadas al funcionamiento del Sistema de Justicia Penal | 0,45 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,3 |
| 3 | Transferencias a/de otras entidades públicas | Coordinación técnica de la ejecución del Programa de Representación Jurídica de NNA: Mi Abogado | 0,45 | 0,45 | 0,3 | 0,1 | 0,75 | 0,3 | 0,15 | 0,3 | 2,8 |
| 4 | Transferencias a/de otras entidades públicas | Coordinación técnica Corporaciones de Asistencia Judicial | 0,45 | 0,15 | 0,3 | 0,1 | 0,75 | 0,1 | 0,15 | 0,3 | 2,3 |
| 5 | Iniciativas de inversión | Desarrollar Iniciativas de Inversión del Sector Justicia | 0,45 | 0,45 | 0,3 | 0,3 | 0,75 | 0,1 | 0,45 | 0,3 | 3,1 |
| 6 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Atender Solicitudes de Informaciones Provenientes de la Ciudadanía | 0,15 | 0,75 | 0,3 | 0,1 | 0,45 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 2,1 |
| 7 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Licitar y Contratar del Servicio de Mediación Familiar. | 0,45 | 0,45 | 0,3 | 0,1 | 0,75 | 0,1 | 0,45 | 0,1 | 2,7 |
| 8 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Desarrollar y Mantener las Aplicaciones Informáticas que soportan el Sistema Nacional de Mediación Familiar | 0,15 | 0,15 | 0,1 | 0,3 | 0,15 | 0,1 | 0,45 | 0,3 | 1,7 |
| 9 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Gestionar la contratación de auditorías externas para el Sistema Nacional de Mediación Familiar | 0,15 | 0,45 | 0,1 | 0,1 | 0,45 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,6 |
| 10 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Realizar auditorías de causas a los centros contratados | 0,15 | 0,45 | 0,1 | 0,1 | 0,45 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,6 |
| 11 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Gestionar respuesta a reclamos vinculados al Sistema de Mediación Familiar | 0,15 | 0,45 | 0,3 | 0,1 | 0,45 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,8 |
| 12 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Difundir los Servicios de Mediación Familiar | 0,15 | 0,15 | 0,3 | 0,1 | 0,45 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,5 |
| 13 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Coordinación Programa de Participación Ciudadana Digital "Conecta Justicia". | 0,15 | 0,45 | 0,3 | 0,1 | 0,15 | 0,3 | 0,15 | 0,3 | 1,9 |
| 14 | Infraestructura | Pago de Cárceles Concesionadas y Centro de Justicia | 0,45 | 0,75 | 0,3 | 0,5 | 0,45 | 0,3 | 0,75 | 0,5 | 4 |
| 15 | Estudios para regulaciones, normativa y fijación tarifaria | Diseñar el Soporte Metodológico de Políticas Públicas | 0,15 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | 0,45 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,3 |
| 16 | Estudios para regulaciones, normativa y fijación tarifaria | Estudiar y formular leyes y reglamentos | 0,75 | 0,15 | 0,3 | 0,3 | 0,75 | 0,1 | 0,45 | 0,1 | 2,9 |
| 17 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar la autorización de funcionamiento de entidades extranjeras y el registro de personas jurídicas de derecho público | 0,15 | 0,45 | 0,1 | 0,3 | 0,15 | 0,3 | 0,15 | 0,1 | 1,7 |
| 18 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar las solicitudes asociadas al beneficio de reducción de condena | 0,15 | 0,15 | 0,3 | 0,3 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,4 |
| 19 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar las solicitudes de eliminación de antecedentes penales | 0,15 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1 |
| 20 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar las solicitudes de traslado de condenados chilenos y extranjeros | 0,15 | 0,15 | 0,3 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,3 | 1,4 |
| 21 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar Solicitudes de Reconocimiento de Derechos y de Facultades emanadas por otros organismos públicos | 0,15 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1 |
| 22 | Estudios e investigaciones | Realizar Estudios que Aborden Necesidades Institucionales y del Sector Justicia | 0,15 | 0,15 | 0,3 | 0,3 | 0,45 | 0,1 | 0,45 | 0,3 | 2,2 |
| 23 | Financiero | Tramitar el Pago a Proveedores | 0,15 | 0,45 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,3 | 0,45 | 0,3 | 2 |
| 24 | Adquisiciones y abastecimiento | Planificar y Ejecutar las compras definidas para el año | 0,15 | 0,45 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,3 | 0,45 | 0,3 | 2 |
| 25 | Recursos humanos | Tramitar el Pagos a funcionarios/as | 0,15 | 0,45 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,3 | 0,45 | 0,3 | 2 |
| 26 | Recursos humanos | Elaborar y Ejecutar Plan Anual de Capacitación | 0,15 | 0,45 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,3 |
| 27 | Auditoría Interna | Acciones de Aseguramiento | 0,15 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1 |
| 28 | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | Formulación, Monitoreo y Evaluación de Programa de Mejoramiento de Gestión de ambas Subsecretarías y Servicios Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos | 0,15 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1 |
| 29 | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | Formulación, Monitoreo y Evaluación del Convenio de Desempeño Colectivo | 0,15 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1 |
| 30 | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | Diseñar, Monitorear y Validar el resultado de los Convenios de Desempeño Individual de Cargos de 1° Nivel Jerárquico, asociados al Sistema de Alta Dirección Pública | 0,15 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1 |
| 31 | Sistemas de información administrativos | Desarrollar y mantener Actualizadas fuentes de información/Datos para Asegurar su Calidad y Utilidad (estadísticas, datos e información) | 0,15 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1 |
| 32 | Sistemas informáticos | Administrar y Mantener Servicios de Tecnologías de la Información (TI) | 0,15 | 0,75 | 0,3 | 0,5 | 0,45 | 0,5 | 0,45 | 0,5 | 3,6 |
| 33 | Fiscalización | Fiscalización de Asociaciones y Fundaciones | 0,15 | 0,45 | 0,3 | 0,3 | 0,15 | 0,3 | 0,15 | 0,3 | 2,1 |
| 34 | Fiscalización | Revisión y tramitación de observaciones de visita de cárcel en virtud del art. N° 578 del Código orgánico de tribunales y del Art. N° 696 del Código de procedimiento penal y las realizadas por los fiscales judiciales. | 0,45 | 0,15 | 0,3 | 0,1 | 0,45 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,8 |
| 35 | Fiscalización | Coordinar, Asesorar y Supervisar a las Comisiones Interinstitucionales de Supervisión de los Centros Privativos de Libertad para Adolescentes a nivel nacional | 0,45 | 0,15 | 0,3 | 0,3 | 0,45 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 2 |
| 36 | Proceso Gestión de Riesgos | Elaborar y Monitorear Matriz de Riesgos Institucional | 0,15 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,3 | 1,2 |
| 37 | Coordinación entre instancias | Diseñar Programas de la Subsecretaría de Justicia y de los Servicios Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos y Monitorear su Resultado Anual | 0,15 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | 0,45 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,3 |
| 38 | Coordinación entre instancias | Monitorear la ejecución presupuestaria de la Subsecretaría de Justicia y de los Servicio Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos | 0,15 | 0,45 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,3 |
| 39 | Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos | Monitorear y retroalimentar de manera permanente la gestión de los servicios del sector en el marco del sistema de control interno | 0,15 | 0,45 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,3 |
| 40 | Comunicaciones | Difundir y publicitar las políticas, programas y acciones que implementa el Ministerio a la ciudadanía | 0,15 | 0,45 | 0,3 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,5 |
| 41 | Financiero | Compras de Bienes y Servicios del Subtítulo 22 | 0,15 | 0,75 | 0,3 | 0,5 | 0,15 | 0,5 | 0,75 | 0,5 | 3,6 |
| 42 | Coordinación entre instancias | Programa Representación Adulto Mayor | 0,45 | 0,75 | 0,5 | 0,5 | 0,45 | 0,5 | 0,15 | 0,3 | 3,6 |
| 43 | Administración/mantenimiento recursos | Mantenimiento y Reparaciones | 0,15 | 0,45 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,3 | 0,15 | 0,3 | 1,7 |
| 44 | Gestión documental | Gestión Documental | 0,15 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | 0,15 | 0,3 | 0,15 | 0,3 | 1,4 |
| 45 | Coordinación entre instancias | Nombramientos en cargos de los Escalafones Primario y Secundario del Poder Judicial. | 0,45 | 0,45 | 0,3 | 0,1 | 0,45 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 2,1 |
| 46 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Indultos | 0,15 | 0,15 | 0,3 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,1 | 1,2 |
| 47 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Acreditar y mantener el listado actualizado de Entrevistadores asociados a la Ley N° 21.057. | 0,45 | 0,15 | 0,3 | 0,3 | 0,15 | 0,1 | 0,15 | 0,3 | 1,9 |

**4. Ranking de Materias de Auditorías**

Aplicada la metodología descrita en el punto 3 anterior -aplicación del modelo de Factores Críticos Globales de Riesgos y su ponderación estratégica a las materias de auditoría críticas- se determinó el Ranking Auditoría, dando como resultado el siguiente cuadro:

**Cuadro N° 7: Ranking de Materias de Auditoría incluidas en el Universo de Auditoría.**

| N° | Proceso Transversal en el Estado | Materia de Auditoría | Valor Ponderado Final | Ranking de Prioridad |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
|  |
| 1 | Infraestructura | Pago de Cárceles Concesionadas y Centro de Justicia | 4 | 1 |
| 2 | Sistemas informáticos | Administrar y Mantener Servicios de Tecnologías de la Información (TI) | 3,6 | 2 |
| 3 | Coordinación entre instancias | Programa Representación Adulto Mayor | 3,6 | 2 |
| 4 | Financiero | Compras de Bienes y Servicios del Subtítulo 22 | 3,6 | 4 |
| 5 | Iniciativas de inversión | Desarrollar Iniciativas de Inversión del Sector Justicia | 3,1 | 5 |
| 6 | Estudios para regulaciones, normativa y fijación tarifaria | Estudiar y formular leyes y reglamentos | 2,9 | 6 |
| 7 | Transferencias a/de otras entidades públicas | Coordinación técnica de la ejecución del Programa de Representación Jurídica de NNA: Mi Abogado | 2,8 | 7 |
| 8 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Licitar y Contratar del Servicio de Mediación Familiar. | 2,7 | 8 |
| 9 | Transferencias a/de otras entidades públicas | Coordinación técnica Corporaciones de Asistencia Judicial | 2,3 | 9 |
| 10 | Estudios e investigaciones | Realizar Estudios que Aborden Necesidades Institucionales y del Sector Justicia | 2,2 | 10 |
| 11 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Atender Solicitudes de Informaciones Provenientes de la Ciudadanía | 2,1 | 11 |
| 12 | Fiscalización | Fiscalización de Asociaciones y Fundaciones | 2,1 | 12 |
| 13 | Coordinación entre instancias | Nombramientos en cargos de los Escalafones Primario y Secundario del Poder Judicial. | 2,1 | 12 |
| 14 | Financiero | Tramitar el Pago a Proveedores | 2 | 14 |
| 15 | Adquisiciones y abastecimiento | Planificar y Ejecutar las compras definidas para el año | 2 | 14 |
| 16 | Recursos humanos | Tramitar el Pagos a funcionarios/as | 2 | 14 |
| 17 | Fiscalización | Coordinar, Asesorar y Supervisar a las Comisiones Interinstitucionales de Supervisión de los Centros Privativos de Libertad para Adolescentes a nivel nacional | 2 | 14 |
| 18 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Acreditar y mantener el listado actualizado de Entrevistadores asociados a la Ley N° 21.057. | 1,9 | 18 |
| 19 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Coordinación Programa de Participación Ciudadana Digital "Conecta Justicia". | 1,9 | 19 |
| 20 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Gestionar respuesta a reclamos vinculados al Sistema de Mediación Familiar | 1,8 | 20 |
| 21 | Fiscalización | Revisión y tramitación de observaciones de visita de cárcel en virtud del art. N° 578 del Código orgánico de tribunales y del Art. N° 696 del Código de procedimiento penal y las realizadas por los fiscales judiciales. | 1,8 | 20 |
| 22 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Desarrollar y Mantener las Aplicaciones Informáticas que soportan el Sistema Nacional de Mediación Familiar | 1,7 | 22 |
| 23 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar la autorización de funcionamiento de entidades extranjeras y el registro de personas jurídicas de derecho público | 1,7 | 22 |
| 24 | Administración/mantenimiento recursos | Mantenimiento y Reparaciones | 1,7 | 22 |
| 25 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Gestionar la contratación de auditorías externas para el Sistema Nacional de Mediación Familiar | 1,6 | 25 |
| 26 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Realizar auditorías de causas a los centros contratados | 1,6 | 25 |
| 27 | Servicios de atención al ciudadano – contraprestación | Difundir los Servicios de Mediación Familiar | 1,5 | 27 |
| 28 | Comunicaciones | Difundir y publicitar las políticas, programas y acciones que implementa el Ministerio a la ciudadanía | 1,5 | 27 |
| 29 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar las solicitudes asociadas al beneficio de reducción de condena | 1,4 | 29 |
| 30 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar las solicitudes de traslado de condenados chilenos y extranjeros | 1,4 | 29 |
| 31 | Gestión documental | Gestión Documental | 1,4 | 29 |
| 32 | Planificación presupuestaria | Presentar Presupuesto del sector justicia | 1,3 | 32 |
| 33 | Coordinación entre instancias | Coordinación de Mesas asociadas al funcionamiento del Sistema de Justicia Penal | 1,3 | 32 |
| 34 | Estudios para regulaciones, normativa y fijación tarifaria | Diseñar el Soporte Metodológico de Políticas Públicas | 1,3 | 32 |
| 35 | Recursos humanos | Elaborar y Ejecutar Plan Anual de Capacitación | 1,3 | 32 |
| 36 | Coordinación entre instancias | Diseñar Programas de la Subsecretaría de Justicia y de los Servicios Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos y Monitorear su Resultado Anual | 1,3 | 32 |
| 37 | Coordinación entre instancias | Monitorear la ejecución presupuestaria de la Subsecretaría de Justicia y de los Servicio Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos | 1,3 | 32 |
| 38 | Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos | Monitorear y retroalimentar de manera permanente la gestión de los servicios del sector en el marco del sistema de control interno | 1,3 | 32 |
| 39 | Proceso Gestión de Riesgos | Elaborar y Monitorear Matriz de Riesgos Institucional | 1,2 | 39 |
| 40 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Indultos | 1,2 | 39 |
| 41 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar las solicitudes de eliminación de antecedentes penales | 1 | 41 |
| 42 | Otorgamiento y/o reconocimiento de derechos | Tramitar Solicitudes de Reconocimiento de Derechos y de Facultades emanadas por otros organismos públicos | 1 | 41 |
| 43 | Auditoría Interna | Acciones de Aseguramiento | 1 | 41 |
| 44 | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | Formulación, Monitoreo y Evaluación de Programa de Mejoramiento de Gestión de ambas Subsecretarías y Servicios Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos | 1 | 41 |
| 45 | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | Formulación, Monitoreo y Evaluación del Convenio de Desempeño Colectivo | 1 | 41 |
| 46 | Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones | Diseñar, Monitorear y Validar el resultado de los Convenios de Desempeño Individual de Cargos de 1° Nivel Jerárquico, asociados al Sistema de Alta Dirección Pública | 1 | 41 |
| 47 | Sistemas de información administrativos | Desarrollar y mantener Actualizadas fuentes de información/Datos para Asegurar su Calidad y Utilidad (estadísticas, datos e información) | 1 | 41 |

**5. Justificación de Materias de Auditoría con Criticidades Altas no Consideradas en el Plan Anual de Auditoría**

Producto de este análisis, y en virtud a los recursos humanos y financieros con que cuenta la Unidad de Auditoría Interna, se determinaron 4 materias a auditar, correspondientes a los primeros lugares del ranking, las cuales fueron aprobados por la autoridad, y sobre ellas, se procedió a confeccionar el Plan Anual de Auditoría 2022, cuyo detalle se menciona en las planillas del Plan Anual de Auditoría.

Los fundamentos y/o justificaciones del criterio definido para la priorización de los procesos seleccionados, obedecen tanto a instancias estratégicas como funcionales y a auditorías realizadas. Sin perjuicio de ello, se eligieron 4 materias a auditar de un total de 47, de los cuales el restante de ellos, durante los últimos años se han generado informes con resultados que han sido considerados para adoptar medidas tendientes a subsanar, principalmente observaciones de carácter procedimental. Asimismo, es dable señalar, que se ha considerado el cambio y/o modificaciones de diferentes normas, instrucciones y procedimientos tanto impulsados por el Supremo Gobierno, como propios de esta Secretaría de Estado, que tienden a velar por la transparencia, probidad administrativa y la gestión interna del Servicio.

A continuación, se informa la justificación de las materias no seleccionadas que se registran en los primeros lugares del ranking y que no forman parte del plan auditoría año 2022. Tener en consideración que se justificaron las materias cuyo valor ponderado final de riesgos fue superior a 2, es decir, las materias que se encuentran sobre el lugar 14 del Ranking.

**Cuadro N° 8: Justificación de Materias de Auditoría no Consideradas en el Plan Anual.**

| N° | Materia de Auditoría | Justificación de la Elección | Procesos a Auditar |
| --- | --- | --- | --- |
|
|  |
| 1 | Pago de Cárceles Concesionadas y Centro de Justicia | Proceso de alto impacto social, de imagen institucional, probidad y opinión pública, incorporado en el Plan Anual de Auditoría. | SI |
| 2 | Administrar y Mantener Servicios de Tecnologías de la Información (TI) | Proceso de alto impacto social, de imagen institucional, probidad y opinión pública, incorporado en el Plan Anual de Auditoría. | SI |
| 3 | Programa Representación Adulto Mayor | Proceso de alto impacto social, de imagen institucional, probidad y opinión pública, incorporado en el Plan Anual de Auditoría. | SI |
| 4 | Compras de Bienes y Servicios del Subtítulo 22 | Proceso de alto impacto social, de imagen institucional, probidad y opinión pública, incorporado en el Plan Anual de Auditoría. | SI |
| 5 | Desarrollar Iniciativas de Inversión del Sector Justicia | **Proceso auditado durante el año 2021 por la Unidad de Auditoría Interna, no justifica realizar auditoría durante el año 2022. Auditoría en etapa de seguimiento.** | **NO** |
| 6 | Estudiar y formular leyes y reglamentos | **Proceso consiste en presentar las iniciativas y proyectos de ley solicitadas por el Ejecutivo, controlado por Gabinete Ministerial, no justifica realizar auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 7 | Coordinación técnica de la ejecución del Programa de Representación Jurídica de NNA: Mi Abogado | **Proceso auditado durante el año 2021 por la Unidad de Auditoría Interna, no justifica realizar auditoría durante el año 2022. Auditoría en etapa de seguimiento.** | **NO** |
| 8 | Licitar y Contratar del Servicio de Mediación Familiar. | **Proceso auditado durante el año 2021 por la Unidad de Auditoría Interna, no justifica realizar auditoría durante el año 2022. Auditoría en etapa de seguimiento.** | **NO** |
| 9 | Coordinación técnica Corporaciones de Asistencia Judicial | **Proceso auditado durante el año 2021 por la Unidad de Auditoría Interna, no justifica realizar auditoría durante el año 2022. Auditoría en etapa de seguimiento.** | **NO** |
| 10 | Realizar Estudios que Aborden Necesidades Institucionales y del Sector Justicia | **Proceso auditado durante el año 2018 en Auditoria Licitaciones UCE, y durante el año 2019 y 2020 por la Contraloría. Auditorías en etapa de seguimiento, no justifica realizar auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 11 | Atender Solicitudes de Informaciones Provenientes de la Ciudadanía | **Proceso corresponde a las solicitudes de transparencia pasiva, y fue revisado en la Auditoria Materias de Probidad del año 2021, no justifica realizar auditoría durante el año 2022. Auditoría en etapa de seguimiento.** | **NO** |
| 12 | Fiscalización de Asociaciones y Fundaciones | **Proceso auditado durante el año 2021 por la Unidad de Auditoría Interna, a solicitud extraordinaria del Jefe de Servicio, no justifica realizar auditoría durante el año 2022. Auditoría en etapa de seguimiento.** | **NO** |
| 13 | Nombramientos en cargos de los Escalafones Primario y Secundario del Poder Judicial. | **Proceso que no requiere evaluación, en virtud a que su nombramiento es atribución de la Autoridad Gubernamental, y se encuentra controlado por el Gabinete, no justifica realizar auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 14 | Tramitar el Pago a Proveedores | Proceso auditado durante el año 2021 por la Unidad de Auditoría Interna, a través del Objetivo Gubernamental N° 5, Aseguramiento obligaciones del Artículo N° 2 quáter, Ley N° 21.131, la cual fue incorporada nuevamente durante el año 2022. | SI |
| 15 | Planificar y Ejecutar las compras definidas para el año | Proceso auditado durante el año 2021 por la Unidad de Auditoría Interna, a través del Objetivo Gubernamental N° 1, Probidad Compras Públicas, la cual fue incorporada nuevamente durante el año 2022. | SI |
| 16 | Tramitar el Pagos a funcionarios/as | Si bien el proceso no fue priorizado, se analizará durante el año 2022, en la ejecución de la Auditoría Ministerial N° 1 Remuneraciones. | SI |
| 17 | Coordinar, Asesorar y Supervisar a las Comisiones Interinstitucionales de Supervisión de los Centros Privativos de Libertad para Adolescentes a nivel nacional | **Actualmente este proceso corresponde a las visitas realizadas por las Comisiones CICS RPA, que se encuentra monitoreado y controlado a través de Metas de Desempeño Colectivo CDC. No justifica realizar auditoria durante el año 2022.** | **NO** |
| 18 | Acreditar y mantener el listado actualizado de Entrevistadores asociados a la Ley N° 21.057. | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 19 | Coordinación Programa de Participación Ciudadana Digital "Conecta Justicia". | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 20 | Gestionar respuesta a reclamos vinculados al Sistema de Mediación Familiar | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 21 | Revisión y tramitación de observaciones de visita de cárcel en virtud del art. N° 578 del Código orgánico de tribunales y del Art. N° 696 del Código de procedimiento penal y las realizadas por los fiscales judiciales. | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 22 | Desarrollar y Mantener las Aplicaciones Informáticas que soportan el Sistema Nacional de Mediación Familiar | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 23 | Tramitar la autorización de funcionamiento de entidades extranjeras y el registro de personas jurídicas de derecho público | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 24 | Mantenimiento y Reparaciones | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 25 | Gestionar la contratación de auditorías externas para el Sistema Nacional de Mediación Familiar | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 26 | Realizar auditorías de causas a los centros contratados | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 27 | Difundir los Servicios de Mediación Familiar | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 28 | Difundir y publicitar las políticas, programas y acciones que implementa el Ministerio a la ciudadanía | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 29 | Tramitar las solicitudes asociadas al beneficio de reducción de condena | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 30 | Tramitar las solicitudes de traslado de condenados chilenos y extranjeros | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 31 | Gestión Documental | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 32 | Presentar Presupuesto del sector justicia | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 33 | Coordinación de Mesas asociadas al funcionamiento del Sistema de Justicia Penal | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 34 | Diseñar el Soporte Metodológico de Políticas Públicas | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 35 | Elaborar y Ejecutar Plan Anual de Capacitación | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 36 | Diseñar Programas de la Subsecretaría de Justicia y de los Servicios Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos y Monitorear su Resultado Anual | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 37 | Monitorear la ejecución presupuestaria de la Subsecretaría de Justicia y de los Servicio Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 38 | Monitorear y retroalimentar de manera permanente la gestión de los servicios del sector en el marco del sistema de control interno | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 39 | Elaborar y Monitorear Matriz de Riesgos Institucional | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 40 | Indultos | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 41 | Tramitar las solicitudes de eliminación de antecedentes penales | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 42 | Tramitar Solicitudes de Reconocimiento de Derechos y de Facultades emanadas por otros organismos públicos | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 43 | Acciones de Aseguramiento | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 44 | Formulación, Monitoreo y Evaluación de Programa de Mejoramiento de Gestión de ambas Subsecretarías y Servicios Dependientes y Relacionados del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 45 | Formulación, Monitoreo y Evaluación del Convenio de Desempeño Colectivo | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 46 | Diseñar, Monitorear y Validar el resultado de los Convenios de Desempeño Individual de Cargos de 1° Nivel Jerárquico, asociados al Sistema de Alta Dirección Pública | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |
| 47 | Desarrollar y mantener Actualizadas fuentes de información/Datos para Asegurar su Calidad y Utilidad (estadísticas, datos e información) | **Proceso con valor ponderado final de riesgos inferior a 2, es decir, la materia se encuentra bajo el lugar 14 del Ranking. No Justifica realizar Auditoría durante el año 2022.** | **NO** |

**6. Explicación detallada de actividades solicitadas por la Dirección**

A la fecha de elaboración del Plan Anual de Auditoría año 2022, sin perjuicio que la autoridad no ha solicitado formalmente acciones de control, sobre actividades de aseguramiento, consultoría o seguimiento, dado que estas se producen en el transcurso de la ejecución del Plan, ya sean éstas por asuntos de contingencia, denuncias y/o pronunciamientos que versen sobre materias atingentes a la gestión institucional, sobre el cumplimiento de normas, instrucciones y dictámenes de la Contraloría General de la República. En virtud a lo anterior, el Plan Anual de Auditoría 2021, considera la realización de las siguientes actividades:

* CONS-1 Asesorías en Materias de Control a la Organización.
* CONS-2 Hito N° 6 Sistema Prevención LA/FT/DF.
* DIR-1 Requerimientos por Autoridades fuera de Programa.

**7. Priorización de los Trabajos de Seguimiento**

De acuerdo a lo establecido en el Documento Técnico N° 87, “Seguimiento del Trabajo de Auditoría Interna”, es necesario priorizar las materias y sus compromisos para incluirlos como trabajos de seguimiento en el Plan Anual de Auditoría. Dicho Documento Técnico, señala que “En el caso que los compromisos pendientes no sean de gran volumen, se cuente con recursos suficientes para su seguimiento, existan requerimientos normativos que exijan se realicen seguimientos a la totalidad del universo de compromisos pendientes o el Jefe de Servicio así lo requiera, no será necesario utilizar este modelo de priorización y debería seguirse con los demás pasos contemplados en la Etapa de Seguimiento del Trabajo de Auditoría Interna”.

En virtud a lo anterior, y dado que, por política de esta Unidad de Auditoría e instrucciones del Jefe del Servicio, trimestralmente se realiza seguimiento a la totalidad del universo de compromisos pendientes, no es necesario utilizar un modelo de priorización.

**8. Indicadores de Control de Avance y Resultados**

A fin de controlar, y dar a conocer el cumplimiento y estado de avance del plan anual de auditoría, para el año 2022 se definieron los siguientes indicadores:

* Porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría.
* Porcentaje de cumplimiento de otras actividades (Consultorías, Rutinarios o solicitados por la Dirección).

El siguiente cuadro presenta la formulación de los indicadores asociados al Plan Anual de Auditoría año 2022.

**Cuadro N° 9: Formulación de Indicadores Asociados al Plan Anual de Auditoría.**

| **Indicadores** | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nombre** | **Trabajo** | **Objetivo del Indicador** | **Descripción del Indicador** | **Fórmula del Indicador** | **Evidencia del Cumplimiento** | **Periodicidad de Medición** | **Metas Proyectadas** |
| Porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría | Auditorías | Medir el porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría | Esta meta busca monitorear el cumplimiento del Plan Anual de Auditoría Interna. | (Auditorías realizadas en el período/Auditorías Programadas para el año t)\*100 | Informes de Auditoría | TRIMESTRAL | Ejecutar el 100% del Plan Anual de Auditoría |
| Porcentaje de cumplimiento de otras actividades (Consultorías, Rutinarios, seguimientos o solicitados por la Dirección ) | Consultorías, actividades rutinarias o solicitados por la Dirección | Medir el porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría-otras actividades | Esta meta busca monitorear el cumplimiento del Plan Anual de Auditoría Interna, relacionado con otras actividades rutinarias y permanentes. | (Actividades realizadas en el período/actividades Programadas para el año t)\*100 | Informes / Minutas / Correos | TRIMESTRAL | Ejecutar el 100% del Plan Anual de Auditoría / otras actividades. |

**9. Determinación de las Horas Hombre de Auditoría**

## Equipo de Trabajo:

El equipo de trabajo, a la fecha del informe, está compuesto por cuatro profesionales, tres de ellos de profesión Contador Auditor y uno Administrador Público (uno de planta y tres contratas).

1. **Cálculo de Horas Disponibles:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Variables a Considerar** | **Datos** | |
| Nº de Funcionarios de la Unidad. | 04 |  |
| Total días hábiles año 2022 | 250 |  |
| Total días hábiles de la unidad | 4\*250 | **1000** |

1. **Estimación de días no considerados en la planificación anual:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Variables a Considerar** | **Datos** | | |
| Feriados Legales |  | 90 |  |
| Permisos Administrativos | 6\*4 | 24 |  |
| Licencias Médicas | 6\*4 | 24 |  |
| Otras Actividades | | | |
| Reuniones Unidades ejecutoras y Metas de Desempeño Colectivo. | 6\*4 | 24 |  |
| Total días no considerados |  |  | **162** |

1. **Estimación de Total de Horas Disponibles:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Variables a Considerar** | **Datos** | |
| Total días disponible año 2022 | 1000-162 | 838 |
| Total horas disponible año 2022 | 9\*838 | 7542 |
| Total horas disponibles por mes | 7.542:12 | **628** |
| Total horas disponibles promedio por trabajos planificados | 7542:53 | **142** |

1. **Distribución de Horas Hombre Disponibles en Plan Anual de Auditoría 2022:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Cantidad Horas disponibles año 2022** | **7.542** |
| Total Horas definidas en actividades de aseguramiento | 2.850 |
| Total Horas definidas en actividades de consultoría | 80 |
| Total Horas definidas en actividades de seguimiento | 1.740 |
| Total Horas definidas en actividades rutinarias | 2.500 |
| Total Horas definidas en actividades solicitadas por la Dirección | 50 |
| Horas estimadas capacitación | 150 |
| **Horas estimadas para actividades planificadas** | **7.370** |
| **Horas estimadas para actividades no planificadas** | **172** |

1. **Detalle de Horas Estimadas de Capacitación:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nombre Actividad de Capacitación** | **N° Participantes** | **Horas de Actividad** | **Horas Totales** |
| Naturaleza del Trabajo: Gobierno Corporativo, Gestión de Riesgos y Control en el Sector Público – Documento Técnico N° 111 | 3 | 20 | 60 |
| Curso Virtual 2022: Ejecución - Comunicación del Trabajo | 3 | 20 | 60 |
| Marco Integrado de Control Interno - Coso 2013 | 1 | 30 | 30 |
| **Total** |  |  | **150** |

**Resultados Esperados Plan 2022:**

Contribuir a la gestión de las autoridades del Ministerio de Justicia, para asegurar una confiabilidad y calidad de los sistemas de información, una debida protección de los recursos institucionales, promover la eficiencia de las operaciones e impulsar la adhesión a las políticas de la administración.

Asimismo, procurar el funcionamiento regular del Servicio, a fin respetar los principios de transparencia, equidad y disciplina fiscal ante la asignación eficiente de los recursos y la capacidad de respuesta ante las nuevas demandas que plantea la modernización del Estado, en concordancia con los objetivos estratégicos que se llevaran a cabo, con la medición y evaluación de técnicas modernas de gestión de los productos obtenidos por las principales Divisiones, Departamentos y/o Unidades del Servicio.

**JACK CONTRERAS PARRA JUAN PARRA CAÑAS**

**AUDITOR INTERNO ENCARGADO UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**