



**SE APRUEBA “PLAN ANUAL DE AUDITORIA DEL INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL AÑO 2018”, QUE CONSTA DE UN TOTAL DE VEINTE (20) PÁGINAS.**

---

**RESOLUCIÓN EXENTA N° 113**

**SANTIAGO, 13 MAR 2018**

**VISTOS:**

1.- La Ley N° 20.255, de Reforma Previsional, que establece la nueva Institucionalidad Pública para el Sistema de Previsión Social y crea entre sus órganos, el Instituto de Previsión Social determinando sus funciones y atribuciones; y el D.F.L. N° 4, de 2009, del Ministerio del Trabajo y Previsión Social que fija la Planta de Personal y fecha de iniciación de actividades de este Instituto.

2.- La Ley N° 18.575, Orgánica Constitucional sobre Bases Generales de la Administración del Estado, cuyo texto fue refundido, coordinado y sistematizado por el D.F.L. N° 1/19.653, de 2000, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia.

3.- El Decreto Supremo N° 12, de 1997, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia, que crea el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno (CAIGG).

4.- El D.F.L. N° 278, de 1960, del Ministerio de Hacienda; el D.L. N° 49, de 1973; el D.F.L. N° 17, de 1989, del Ministerio del Trabajo y Previsión Social; la Resolución N° 1600, de 2008, de la Contraloría General de la República, que fijó las normas sobre exención del trámite de toma de razón; y las facultades que me concede el artículo 57°, de la Ley N° 20.255.

## CONSIDERANDO:

1.- Que, mediante Instructivo Presidencial N°369, del 06 de marzo de 2015, se establece los objetivos Gubernamentales de Auditoría para el periodo 2015-2018, para su aplicación y ejecución en las entidades de la Administración del Estado, y su reporte al Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno.

2.- Que, de conformidad con lo dispuesto en el Documento Técnico N°63, de junio de 2015, del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, el Instituto de Previsión Social, formuló su Plan Anual de Auditoría 2018, con el correspondiente Informe de Diagnóstico, instrumentos que fueron remitidos al citado Consejo, mediante Oficio Ordinario D.N. N°1536-295-222, de 18 de enero de 2018.

3.- Que, por Resolución Exenta N° 102, de 22 de febrero de 2017, esta Dirección Nacional aprobó el documento denominado "Procedimiento de Auditoría Interna" del Instituto de Previsión Social, cuyo objetivo es establecer una guía metodológica basada en los lineamientos proporcionados por el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, a través de sus Documentos Técnicos, que constituya un instrumento orientador y útil para la gestión interna y el correcto desarrollo de las labores de los funcionarios del Departamento de Auditoría Interna, además de conformar una fuente de información oficial para los demás funcionarios de la institución y otras partes interesadas, que detalle el propósito, las actividades, su secuencia y los responsables de acuerdo al marco legal que establece su competencia y funciones.

4.- Que, por Oficio Ordinario DAI N°16, de 05 de marzo de 2018, la Jefa del Departamento de Auditoría Interna, envía el documento "Plan Anual de Auditoría 2018", para su formalización a través de la presente resolución.

## RESUELVO:

1.- Apruébase el "**PLAN ANUAL DE AUDITORIA DEL INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL AÑO 2018**", constituido por los siguientes documentos que en veinte (20) hojas, forman parte integrante del presente instrumento:

- Trabajos de Aseguramiento Priorizadas en Análisis de Riesgos: de una (01) página
- Trabajos de Consultoría, Trabajos de Seguimiento y Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa: de cuatro (04) páginas
- Trabajos Solicitados por la Dirección: de una (01) página
- Resumen de horas estimadas: de una (01) página
- Carta Gantt: de dos (02) páginas



- Trabajos de Auditoria Priorizados en Base a Análisis de Riesgos: de cuatro (04) páginas
- Trabajos de Consultoría: de una (01) página
- Trabajos de Seguimiento: de dos (02) páginas
- Trabajos Solicitados por el Jefe de Servicio: de una (01) página
- Cálculo de Horas Disponibles: de dos (02) páginas
- Estimación de Horas Totales Disponibles: de una (01) página

2.- Cúmplase con lo dispuesto en el artículo 48°, de la Ley N°19.880, citada en Vistos N°3 y en el Instructivo Presidencial Gab. Pres. N°008, de 04 de diciembre de 2006, complementado por Circular Conjunta N°3, de 05 de enero de 2007, del Ministerio del Interior y Ministerio de Hacienda, en orden a publicar el extracto del presente acto administrativo en el Diario Oficial y texto completo del mismo en el Banner "Gobierno Transparente".

Notifíquese, regístrese y distribúyase por Departamento Secretaría General y Transparencia, a las Jefaturas de las unidades incluidas en la Distribución de la presente Resolución.

  
PATRICIO CORONADO ROJO  
DIRECTOR NACIONAL  
INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL

**DISTRIBUCION:**

- Gabinete Dirección Nacional
- Subdirección de Servicios al Cliente
- Subdirección de Sistemas de Información y de Administración
- División Canales de Atención a Clientes
- División Jurídica
- División Informática
- División Beneficios
- División Planificación y Desarrollo
- Departamento Contraloría Interna
- Departamento Administración e Inmobiliaria
- Departamento Finanzas
- Departamento Personas
- Departamento Cobranza Institucional
- Departamento Secretaría General y Transparencia
- Departamento Auditoría Interna
- Departamento Comunicaciones
- A los Directores Regionales IPS, que deberán comunicar el presente instrumento a los Centros de Atención Previsional Integral de su dependencia
- Subdepartamentos de Presupuesto, de Contabilidad y de Tesorería
- Unidad Apoyo Documental de la División Jurídica

AGB/M/EW/AB/MRC/mrc  
Aprueba "Plan Anual de Auditoria del Instituto de Previsión Social Año 2018"

III- (Folio DSGT 1536-295-225)



Plan Anual de Auditoría

113

Ministerio:	TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL	Año planificado	2018
Servicio:	INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL	Versión	1
Servicio dependiente		Fecha de Emisión:	30-12-2017
Región:	METROPOLITANA	Código del Plan Anual de Auditoría:	IPS-18-v01

1.- Trabajos de Aseguramiento Priorizadas en Análisis de Riesgos													
Codigo Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Terminó	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	Concesión de Beneficios del	Institucional	Verificar que la	Servicios de atención	Muestra	Anual	Conceder o rechazar	2	460	Abril	Mayo	1	30-06-2018
ASEG-2	Producción de Sistemas	Institucional	Verificar la existencia y	Sistemas informáticos	La Auditoría	Anual	Errores durante la	2	460	Marzo	Mayo	1	30-06-2018
ASEG-3	Desarrollo y Mantenión de	Institucional	Verificar la existencia y	Sistemas informáticos	La Auditoría	Anual	Incumplimiento de las	2	460	Mayo	Julio	1	30-08-2018
ASEG-4	Recaudación de Cotizaciones	Institucional	Verificar que el proceso	Servicios de atención	Muestra	Anual	Cursar pago o	2	460	Marzo	Mayo	1	30-06-2018
ASEG-5	Apoyo Concesión Beneficios A	Institucional	Verificar la existencia y	Servicios de atención	Muestra	Anual	Atraso en la validación	2	460	Enero	Abril	1	30-05-2018
ASEG-6	Concesión de Beneficios Previ	Institucional	Verificar que la	Servicios de atención	Muestra	Anual	Conceder o rechazar	2	460	Mayo	Mayo	1	30-06-2018
ASEG-7	Asignación Familiar	Institucional	Verificar que el pago	Servicios de atención	Muestra	Anual	Cursar pago o	2	460	Septiembre	Noviembre	1	15-12-2018
ASEG-8	Pagos de Beneficios en el	Institucional	Verificar que el pago	Servicios de atención	Muestra	Anual	Pago de beneficios a	2	460	Junio	Agosto	1	30-09-2018
ASEG-9	Tecnologías de Información		Verificar la existencia y	Sistemas informáticos	La Auditoría		Falla de servicios de	2	460	Julio	Septiembre	1	30-10-2018
ASEG-10	Auditoria al Proceso de	Institucional	Verificar que los	Servicios de atención	La Auditoría	Anual	Atención deficiente a	3	460	Abril	Abril	1	30-05-2018
ASEG-11	Auditoria al Proceso de	Institucional	Verificar que los	Servicios de atención	La Auditoría	Anual	Atención deficiente a	3	460	Julio	Julio	1	30-08-2018
ASEG-12	Auditoria al Proceso de	Institucional	Verificar que los	Servicios de atención	La Auditoría	Anual	Atención deficiente a	3	460	Septiembre	Septiembre	1	30-10-2018
ASEG-13	Auditoria al Proceso de	Institucional	Verificar que los	Servicios de atención	La Auditoría	Anual	Atención deficiente a	3	460	Mayo	Mayo	1	30-06-2018
ASEG-14	Auditoria al Proceso de	Institucional	Verificar que los	Servicios de atención	La Auditoría	Anual	Atención deficiente a	3	460	Junio	Junio	1	30-07-2018
ASEG-15	Auditoria al Proceso de	Institucional	Verificar que los	Servicios de atención	La Auditoría	Anual	Atención deficiente a	3	460	Abril	Mayo	1	30-05-2018
ASEG-16	Auditoria al Proceso de	Institucional	Verificar que los	Servicios de atención	La Auditoría	Anual	Atención deficiente a	3	460	Junio	Junio	1	30-07-2018
ASEG-17	Auditoria al Proceso de	Institucional	Verificar que los	Servicios de atención	La Auditoría	Anual	Atención deficiente a	3	460	Marzo	Abril	1	30-05-2018
ASEG-18	Auditoria al Proceso de	Institucional	Verificar que los	Servicios de atención	La Auditoría	Anual	Atención deficiente a	3	460	Junio	Junio	1	30-07-2018
ASEG-19	Seguridad de la Información	Institucional	Verificar la existencia y	Sistemas informáticos	La Auditoría	Anual	Accesos indebidos por	2	460	Abril	Junio	1	30-07-2018
ASEG-20	Beneficios Exonerados	Institucional	Verificar la existencia y	Servicios de atención	Muestra	Anual	Determinar	2	460	Abril	Junio	1	30-07-2018
ASEG-21	Capacitacion Institucional	Institucional	Evaluar que las	Recursos humanos	Las capacitaciones	Anual	Ejecutar capacitaciones	2	460	Enero	Marzo	1	30-04-2018
ASEG-22	Historial Previsional	Institucional	Evaluar el	Servicios de atención	Muestra	Anual	Registro físico manual,	2	460	Junio	Agosto	1	30-09-2018
ASEG-23	Pago a Adjudicatarios Externos	Institucional	Verificar la existencia y	Legal	Muestra represent	Anual	Pago indebido de	2	460	Agosto	Octubre	1	30-11-2018
ASEG-24	Administración de Bienes	Institucional	Efectuar auditoria al	Administración/mantenimi	Muestra	Anual	Incorporar informacion	2	460	Octubre	Noviembre	1	15-12-2018
ASEG-25	Concesión de beneficio Bonifi	Institucional	Verificar que la	Servicios de atención	Muestra	Anual	Inconsistencia entre lo	2	460	Agosto	Octubre	1	30-11-2018
ASEG-26	Rebaja en cotización de Salud	Institucional	Evaluar el	Servicios de atención social,	Muestra represent	Anual	Conceder, suspender y	2	460	Julio	Septiembre	1	30-10-2018
ASEG-27	Aseguramiento al Proceso de	Gubernamental	Evaluar el	Adquisiciones y	Muestra	Anual	Intervenir en razón de	2	460	Septiembre	Noviembre	1	30-11-2018
ASEG-28	Administración y Mantenión	Institucional	Evaluar el proceso de	Infraestructura	La revision abarcar	Anual	Existencia de	2	460	Agosto	Octubre	1	30-11-2018
ASEG-29	Descuentos a terceros en pag	Institucional	Constatar que los	Servicios de atención social,	Muestra	Anual	Efectuar descuentos	2	460	Julio	Septiembre	1	30-10-2018
ASEG-30	Cobranza Judicial	Institucional	Verificar la existencia y	Legal	Muestra	Anual	Falta de gestión a la	2	460	Octubre	Noviembre	1	15-12-2018
ASEG-31	Gestion de Unidad de Quiebra	Institucional	Verificar la existencia y	Legal	Muestra	Anual	Falta de revisión de las	2	460	Febrero	Abril	1	30-05-2018
ASEG-32	Administracion de Fondos a T	Institucional	Verificar la existencia y	Servicios de atención social,	Muestra	Anual	Falta de	2	460	Enero	Abril	1	30-05-2018
ASEG-33	Proteccion de Datos Personal	Ministerial	Verificar el cumplimiento	Legal	Verificar el cumplir	Anual	Incumplimiento de la	2	460	Mayo	Junio	1	29-06-2018
ASEG-34	Sistema de Prevencion de Lav	Ministerial	Verificar la	Legal	Verificar la	Anual	Incumplimiento de la	2	460	Octubre	Noviembre	1	30-11-2018
ASEG-35	Auditoría de aseguramiento a	Gubernamental	Entregar a las	Control de gestión	Revisión de la	Anual	Proceso de gestión de	2	460	Abril	Abril	1	31-05-2018
ASEG-36	Exámen del Sistema de	Gubernamental	Evaluar el	Financiero	La Auditoría	Anual	Incumplimiento a la	2	460	Agosto	Octubre	1	31-10-2018



2.- Trabajos de Consultoría											
Codigo Trabajo	Nombre Trabajo	Objetivo General de Consultoría	Tipo de trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
CONS-1	Mesa de Trabajo NIC SP	Asesorar en el proc	Institucional	Financiero	Semestral	2	400	Julio	Noviembre	2	30-11-2018

3.- Trabajos de Seguimiento													
Codigo Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Materia de Seguimiento	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Incluye anexo con Compromisos Pendientes de Implementar	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-1	al proceso de gestión de	Gubernamental	cumplimiento de los	riesgo	Control de gestión	Anual	SI	Valdebenito	200	e	Septiembre	1	28-09-2018
SEG-2	recomendaciones de	Institucional	cumplimiento de los	pendientes emanados de	la gestión	Semestral	SI	Ana Godoy	600	Marzo	Diciembre	3	28-09-2018;
SEG-3	recomendaciones emanadas	Institucional	cumplimiento de los	pendientes emanados de	la gestión	Semestral	SI	Ana Godoy	600	Marzo	Diciembre	3	28-09-2018;
SEG-4	recomendaciones emanadas	Institucional	cumplimiento de los	pendientes emanados de	la gestión	Semestral	NO	Fuentes	600	Marzo	Diciembre	3	28-09-2018;
SEG-5	Proceso de Compras Públicas	Gubernamental	cumplimiento de los	Públicas en el Estado	abastecimiento	Anual	SI	Moraga	200	Marzo	Marzo	1	30-03-2018
SEG-6	recomendaciones emanadas	Institucional	cumplimiento de los	pendientes emanados de	la gestión	Semestral	NO	Fuentes	600	Marzo	Diciembre	3	28-09-2018;
SEG-7	Examen del Sistema de	Gubernamental	cumplimiento de los	Financiero y no Financiero	Control de gestión	Anual	NO	Valdebenito	200	Marzo	Marzo	1	30-03-2018

4.- Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa									
Codigo Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino
RUT-1	Verificar cumplimiento de instrucciones impartidas en la Circular 16	Gubernamental	Verificar el cumplimiento estricto de las instrucciones impartidas en el Oficio Circular N° 16 del Ministerio de Hacienda.	Financiero	Trimestral	Alonso Urzúa Sara Candia Catalina Huerta Paola Salazar Carolina Moraga Hernan Valdebenito Guido Gonzalez Patricio Espinoza Miguel León Claudia Contreras Sergio Zapata	1500	Enero	Diciembre
RUT-2	Revisión a la implementación del Proyecto SAP	Institucional	Verificar que la implementación del proyecto se ejecute conforme a los plazos y actividades establecidas.	Sistemas informáticos	Anual	Miguel Leon Ana Godoy	400	Septiembre	Octubre
RUT-3	Revisión de los Estados Financieros del Bienestar	Institucional	Emitir opinión sobre los Estados Financieros del Bienestar Institucional.	Financiero	Anual	Monica Morales Nataly Valenzuela Ana Godoy	300	Febrero	Febrero



RUT-4	Validación de los indicadores de desempeño colectivo	Institucional	Verificar el cumplimiento de las metas establecidas en los indicadores del Desempeño Colectivo Institucional.	Control de gestión	Semestral	Miguel León Mónica Morales Ana Godoy	400	Enero	Diciembre
RUT-5	Validación de la información publicada en Gobierno Transparente	Institucional	Verificar que la información publicada en el Banner Gobierno Transparente, sea fidedigna.	Legal	Anual	Claudia Contreras Paola Salazar Ana Godoy	200	Septiembre	Octubre
RUT-6	Arqueo de Fondos Fijos	Institucional	Verificar que los fondos fijos se encuentren cuadrados y ajustados a los procedimientos internos.	Financiero	Semestral	Cristian Navarro Ana Godoy	130	Mayo	Septiembre
RUT-7	Validación de saldos a materiales de bodega	Institucional	Verificar que los saldos de materiales de bodega se encuentren cuadrados y ajustados a los procedimientos internos.	Administración/mantenimiento recursos	Semestral	Sara Candia Ana Godoy	130	Julio	Noviembre
RUT-8	Revisión de la delegación de facultades	Institucional	Verificar el correcto cumplimiento de las delegaciones de facultades, según lo establecido en las resoluciones y decretos que los regulan.	Legal	Anual	Cristian Navarro Ana Godoy	130	septiembre	Octubre
RUT-9	Revisión contratos de mantención	Institucional	Verificar que las prestaciones se lleven a cabo conforme a lo establecido en las bases administrativas y contrato que lo rigen.	Legal	Anual	Silvana Fuentes Ana Godoy	300	Febrero	Abril
RUT-10	Revisión Contrato Pago Beneficios	Institucional	Verificar que las prestaciones se lleven a cabo conforme a lo establecido en las bases administrativas y contrato que lo rigen.	Legal	Anual	Silvana Fuentes Ana Godoy	300	Mayo	Julio



RUT-11	Revisión al avance del cumplimiento de los requisitos del PMG	Institucional	Verificar el grado de avance de la implementación de requisitos técnicos establecidos en el PMG	Monitoreo de la gestión	Semestral	Mónica Morales Miguel León Ana Godoy	400	Mayo	Diciembre
RUT-12	Reporte semanal de Quiebras de Control y Visitas de Contraloría	Gubernamental	Informar periódicamente el estado de los informes emitidos por la CGR, así como también los quiebras de control existentes en la Institución.	Realización	Semanal	Patricio Espinoza Ana Godoy	300	Enero	Diciembre
RUT-13	Revisión Contrato de Obras	Institucional	Verificar que las prestaciones se lleven a cabo conforme a lo establecido en las bases administrativas y contrato que lo rige.	Infraestructura	Anual	Cristian Navarro Ana Godoy	300	Marzo	Abril
RUT-14	Seguimiento Proyectos Plan Director	Institucional	Verificar que los proyectos establecidos en el Plan Director se ejecuten conforme a las actividades y plazos establecidos.	Control de gestión	Anual	Silvana Fuentes Ana Godoy	300	Agosto	Octubre
RUT-15	Revisión a Sistemas Asignación por Muerte	Institucional	Verificar que los sistemas informáticos que soportan el proceso de ASIMU contengan las validaciones necesarias para asegurar la correcta entrega del beneficio	Servicios de atención social/ previsual /salud	Semestral	Paola Salazar Lizeth Asenjo	300	Febrero	Agosto



Codigo Trabajo	Nombre Trabajo	Clasificación del trabajo	Tipo de trabajo	Objetivo General de Auditoría	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
DIR-1	Revisión Cheques Protestados	Aseguramiento	Institucional	Verificar que los cheques protestados ingresados al Instituto sean debidamente custodiados y tramitados, conforme a la normativa legal vigente.	Legal	Anual	Cheques protestados que no han sido identificados. Inexistencia de conciliación de cheques protestados. Tramitación inoportuna de los cheques protestados.	2	460	Octubre	Noviembre	1	20-12-2018
DIR-2	Revision Capremer	Aseguramiento	Institucional	Evaluar el cumplimiento de la normativa legal y reglamentaria aplicable a los beneficios de la ex Caja Capremer, a fin de verificar la procedencia, cálculo, validez y exactitud de los montos y efectuar seguimiento al pago mensual.	Servicios de atención social/ previsional /salud	Anual	Entregar beneficio a personas que no cumplan requisito. Cálculo erróneo de beneficio. Entregar beneficios duplicados.	2	460	Julio	Septiembre	1	15-10-2018
DIR-3	Revision Triomar	Aseguramiento	Institucional	Evaluar el cumplimiento de la normativa legal y reglamentaria aplicable a los beneficios de la ex Caja Triomar, a fin de verificar la procedencia, cálculo, validez y exactitud de los montos y efectuar seguimiento al pago mensual.	Servicios de atención social/ previsional /salud	Anual	Entregar beneficio a personas que no cumplan requisito. Calculo erróneo de beneficio. Entregar beneficios duplicados.	2	460	Septiembre	Noviembre	1	15-12-2018
DIR-4	Revision del Informe de Control Resumido de Recaudación	Otro	Institucional	Revisar la existencia y aplicación de una metodología para la realización del control de Recaudación.	Servicios de atención	Anual	Inexistencia de metodología que permita llevar a cabo el control de la recaudación. Omisión en el envío del informe a la Superintendencia de Pensiones.	2	300	Abril	Abril	1	30-05-2018



6.- Resumen de horas estimadas

Cantidad Horas disponibles año 201X	31248
Horas estimadas para Capacitación	1978
Horas estimadas para Trabajos planificados	29008
Horas estimadas para Trabajos no planificados	2240

Formulado Por:	 Ana Carolina Godoy Badilla	Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	 Ana Carolina Godoy Badilla	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	 Patricio Coronado Rojo
Fecha	30-12-2017	Fecha	30-12-2017	Fecha	30-12-2017



113

## Carta Gantt

Código Trabajo	Nombre Trabajo	CARTA GANTT											
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
ASEG-1	Concesión de Beneficios del Sistema Pensiones Solidarias (PBS y APS)				X	X							
ASEG-2	Producción de Sistemas			X	X	X							
ASEG-3	Desarrollo y Mantenición de Sistemas					X	X	X					
ASEG-4	Recaudación de Cotizaciones Previsionales y Aportes Seguridad Social			X	X	X							
ASEG-5	Apoyo Concesión Beneficios Asistenciales	X	X	X	X								
ASEG-6	Concesión de Beneficios Previsionales (S.S.S. - Empart Publicos)					X							
ASEG-7	Asignación Familiar										X	X	X
ASEG-8	Pagos de Beneficios en el extranjero						X	X	X				
ASEG-9	Tecnologías de Información							X	X	X			
ASEG-10	Auditoria al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Antofagasta				X								
ASEG-11	Auditoria al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Valparaíso							X					
ASEG-12	Auditoria al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Chillán									X			
ASEG-13	Auditoria al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Valdivia					X							
ASEG-14	Auditoria al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Coyhaique						X						
ASEG-15	Auditoria al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Punta Arenas				X	X							
ASEG-16	Auditoria al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI La Florida						X						
ASEG-17	Auditoria al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Independencia			X	X								
ASEG-18	Auditoria al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Talagante						X						
ASEG-19	Seguridad de la Información				X	X	X						
ASEG-20	Beneficios Exonerados Políticos				X	X	X						
ASEG-21	Capacitación Institucional	X	X	X									
ASEG-22	Historial Previsional						X	X	X				
ASEG-23	Pago a Adjudicatarios Externos								X	X	X		
ASEG-24	Administración de Bienes										X	X	
ASEG-25	Concesión de beneficio Bonificación por Hijo Nacido Vivo								X	X	X		
ASEG-26	Rebaja en cotización de Salud						X	X	X				
ASEG-27	Aseguramiento al Proceso de Compras Publicas								X	X	X		
ASEG-28	Administración y Mantenición de Inmuebles							X	X	X			
ASEG-29	Descuentos a terceros en pago de pensiones						X	X	X				
ASEG-30	Cobranza Judicial										X	X	
ASEG-31	Gestion de Unidad de Quiebras		X	X	X								
ASEG-32	Administración de Fondos a Terceros	X	X	X	X								
ASEG-33	Protección de Datos Personales				X	X							
ASEG-34	Sistema de Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Delitos Funcionarios										X	X	
ASEG-35	Auditoría de aseguramiento al proceso de gestión de riesgo			X									
ASEG-36	Exámen del Sistema de Control Interno Financiero y no Financiero.							X	X	X			



CONS-1	Mesa de Trabajo NIC SP							X	X	X	X	X	
SEG-1	Seguimiento de la Auditoría al proceso de gestión de riesgo 2018									X			
SEG-2	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
SEG-3	Seguimiento a las recomendaciones emanadas de los informes emitidos por la CGR			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
SEG-4	Seguimiento a las recomendaciones emanadas de los informes emitidos por la SUPEN			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
SEG-5	Seguimiento a la Auditoria al Proceso de Compras Públicas en el Estado.			X									
SEG-6	Seguimiento a las recomendaciones emanadas de los informes emitidos por la SUSESO			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
SEG-7	Seguimiento Auditoria Examen del Sistema de Control Interno Financiero y no Financiero			X									
RUT-1	Verificar cumplimiento de instrucciones impatidas en la Circular 16	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
RUT-2	Revisión a la implementación del Proyecto SAP									X	X		
RUT-3	Revisión de los Estados Financieros del Bienestar		X										
RUT-4	Validación de los indicadores de desempeño colectivo	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
RUT-5	Validación de la información publicada en Gobierno Transparente									X	X		
RUT-6	Arqueo de Fondos Fijos					X	X	X	X	X			
RUT-7	Validación de saldos a materiales de bodega							X	X	X	X	X	
RUT-8	Revisión de la delegación de facultades									X	X		
RUT-9	Revisión contratos de mantención		X	X	X								
RUT-10	Revisión Contrato Pago Beneficios					X	X	X					
RUT-11	Revisión al avance del cumplimiento de los requisitos del PMG					X	X	X	X	X	X	X	X
RUT-12	Reporte semanal de Quiebres de Control y Visitas de Contraloría	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
RUT-13	Revisión Contrato de Obras			X	X								
RUT-14	Seguimiento Proyectos Plan Director								X	X	X		
RUT-15	Revisión a Sistemas Asignación por Muerte		X	X	X	X	X	X					
DIR-1	Revisión Cheques Protestados										X	X	
DIR-2	Revisión Capremer							X	X	X			
DIR-3	Revisión Triomar									X	X	X	
DIR-4	Revisión del Informe de Control Resumido de Recaudación				X								

1.- Trabajos de Auditoría Priorizados en Base a Análisis de Riesgos

Código del Trabajo de Auditoría	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termina	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	Concesión de Beneficios del Sistema Pensiones Solidarias (PBS y APS)	Institucional	Verificar que la concesión y pago de beneficios del Sistema Pensiones Solidarias (PBS y APS) se efectúe conforme a los procedimientos internos y a la normativa legal vigente que le aplica.	Servicios de atención social/ previsional /salud	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión.	Anual	Conceder o rechazar erróneamente solicitudes de beneficios PBS y APS debido a información inconsistente en la base de datos previsionales, proporcionada por entidades externas. Determinación errónea de los requisitos que conceden o rechazan los beneficios de APS y PBS, debido a antecedentes incorrectos o desactualizados.	2	460	Abril	Mayo	1	30-06-2018
ASEG-2	Producción de Sistemas	Institucional	Verificar la existencia y aplicación de procedimientos que permitan asegurar el paso a Producción de los sistemas heredados para no afectar la continuidad del negocio.	Sistemas informáticos	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Errores durante la explotación de los sistemas, provocado por no seguir los procedimientos y la falta de automatización de los procesos.	2	460	Marzo	Mayo	1	30-06-2018
ASEG-3	Desarrollo y Mantenión de Sistemas	Institucional	Verificar la existencia y aplicación de procedimientos que permitan asegurar el desarrollo y/o mantención evolutiva y correctiva de los sistemas heredados para no afectar la continuidad del negocio.	Sistemas informáticos	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Incumplimiento de las políticas y procedimientos que aseguren que los desarrollos y mantenciones de sistemas correctivos y evolutivos, cumplan los requisitos para ser pasados a producción, debido a pasos de emergencia.	2	460	Mayo	Julio	1	30-08-2018
ASEG-4	Recaudación de Cotizaciones Previsionales y Aportes Seguridad Social	Institucional	Verificar que el proceso Recaudación se ajuste a los procedimientos internos y a la normativa vigente.	Servicios de atención social/ previsional /salud	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión.	Anual	Cursar pago o compensación indebida de cargas familiares. Retraso en el ingreso de solicitudes por caída o mal funcionamiento del sistema que no permitan ingresar datos, ni documentación.	2	460	Marzo	Mayo	1	30-06-2018
ASEG-5	Apoyo Concesión Beneficios Asistenciales	Institucional	Verificar la existencia y aplicación de procedimientos que aseguren que el proceso de apoyo a la concesión y pago de beneficios asistenciales se efectúe oportunamente y conforme a la normativa vigente.	Servicios de atención social/ previsional /salud	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión.	Anual	Atraso en la validación de los archivos de entrada, en el proceso de apoyo a la concesión, por no disponibilidad de las plataformas que brindan soporte. Enviar erróneamente a pago un beneficio, debido a que no se detectó previamente la incompatibilidad con otro beneficio ya existente.	2	460	Enero	Abril	1	30-05-2018
ASEG-6	Concesión de Beneficios Previsionales (S.S.S. - Empart Publicos)	Institucional	Verificar que la concesión y pago de Beneficios (Indemnización, reliquidación jubilación, revisión jubilación, seguro de vida) se efectúe conforme a los procedimientos internos y a la normativa legal vigente que le aplica.	Servicios de atención social/ previsional /salud	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión.	Anual	Conceder o rechazar erróneamente solicitudes de beneficios debido a información inconsistente en la base de datos previsionales, proporcionada por entidades externas. Determinación errónea de los requisitos que conceden o rechazan los beneficios, debido a antecedentes incorrectos o desactualizados.	2	460	Mayo	Mayo	1	30-06-2018
ASEG-7	Asignación Familiar	Institucional	Verificar que el pago de asignación familiar de trabajadores independientes y pensionados IPS, se efectúe conforme a la normativa que le aplica.	Servicios de atención social/ previsional /salud	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión.	Anual	Cursar pago o compensación indebida de cargas familiares. Retraso en el ingreso de solicitudes por caída o mal funcionamiento del sistema que no permitan ingresar datos, ni documentación.	2	460	Septiembre	Noviembre	1	15-12-2018
ASEG-8	Pagos de Beneficios en el extranjero	Institucional	Verificar que el pago de pensiones en el extranjero se realice conforme a la normativa vigente	Servicios de atención social/ previsional /salud	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión.	Anual	Pago de beneficios a personas que no cumplen los requisitos legales. Efectuar pago de pensiones duplicados. Efectuar pagos de pensiones con montos incorrectos.	2	460	Junio	Agosto	1	30-09-2018
ASEG-9	Tecnologías de Información	Institucional	Verificar la existencia y aplicación de procedimientos que permitan asegurar la continuidad operativa y de las diferentes plataformas y los servicios de telecomunicaciones del IPS.	Sistemas informáticos	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Falla de servicios de conectividad de la red de datos y telecomunicaciones contratados, debido a falta de monitoreo de SLA y revisión de respaldos. Fallos en HW y plataformas de SW básico, ya sean contratados como servicios o propios por consecuencia de una falta de monitoreo de los servicios y controles a los proveedores.	2	460	Julio	Septiembre	1	30-10-2018



ASEG-10	Auditoría al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Antofagasta	Institucional	Verificar que los procesos de los Centros de Atención Previsionales se efectúen conforme a los procedimientos internos y a la normativa legal vigente.	Servicios de atención social/previsional /salud	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Atención deficiente a usuarios/beneficiarios debido a entrega de información errónea por parte de ejecutivos de soporte. No contar con la información actualizada y fidedigna de trámites y/o beneficios en la web del IPS.	3	460	Abril	Abril	1	30-05-2018
ASEG-11	Auditoría al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Valparaíso	Institucional	Verificar que los procesos de los Centros de Atención Previsionales se efectúen conforme a los procedimientos internos y a la normativa legal vigente.	Servicios de atención social/previsional /salud	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Atención deficiente a usuarios/beneficiarios debido a entrega de información errónea por parte de ejecutivos de soporte. No contar con la información actualizada y fidedigna de trámites y/o beneficios en la web del IPS.	3	460	Julio	Julio	1	30-08-2018
ASEG-12	Auditoría al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Chillán	Institucional	Verificar que los procesos de los Centros de Atención Previsionales se efectúen conforme a los procedimientos internos y a la normativa legal vigente.	Servicios de atención social/previsional /salud	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Atención deficiente a usuarios/beneficiarios debido a entrega de información errónea por parte de ejecutivos de soporte. No contar con la información actualizada y fidedigna de trámites y/o beneficios en la web del IPS.	3	460	Septiembre	Septiembre	1	30-10-2018
ASEG-13	Auditoría al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Valdivia	Institucional	Verificar que los procesos de los Centros de Atención Previsionales se efectúen conforme a los procedimientos internos y a la normativa legal vigente.	Servicios de atención social/previsional /salud	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Atención deficiente a usuarios/beneficiarios debido a entrega de información errónea por parte de ejecutivos de soporte. No contar con la información actualizada y fidedigna de trámites y/o beneficios en la web del IPS.	3	460	Mayo	Mayo	1	30-06-2018
ASEG-14	Auditoría al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Coyhaique	Institucional	Verificar que los procesos de los Centros de Atención Previsionales se efectúen conforme a los procedimientos internos y a la normativa legal vigente.	Servicios de atención social/previsional /salud	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Atención deficiente a usuarios/beneficiarios debido a entrega de información errónea por parte de ejecutivos de soporte. No contar con la información actualizada y fidedigna de trámites y/o beneficios en la web del IPS.	3	460	Junio	Junio	1	30-07-2018
ASEG-15	Auditoría al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Punta Arenas	Institucional	Verificar que los procesos de los Centros de Atención Previsionales se efectúen conforme a los procedimientos internos y a la normativa legal vigente.	Servicios de atención social/previsional /salud	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Atención deficiente a usuarios/beneficiarios debido a entrega de información errónea por parte de ejecutivos de soporte. No contar con la información actualizada y fidedigna de trámites y/o beneficios en la web del IPS.	3	460	Abril	Mayo	1	30-05-2018
ASEG-16	Auditoría al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI La Florida	Institucional	Verificar que los procesos de los Centros de Atención Previsionales se efectúen conforme a los procedimientos internos y a la normativa legal vigente.	Servicios de atención social/previsional /salud	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Atención deficiente a usuarios/beneficiarios debido a entrega de información errónea por parte de ejecutivos de soporte. No contar con la información actualizada y fidedigna de trámites y/o beneficios en la web del IPS.	3	460	Junio	Junio	1	30-07-2018
ASEG-17	Auditoría al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Independencia	Institucional	Verificar que los procesos de los Centros de Atención Previsionales se efectúen conforme a los procedimientos internos y a la normativa legal vigente.	Servicios de atención social/previsional /salud	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Atención deficiente a usuarios/beneficiarios debido a entrega de información errónea por parte de ejecutivos de soporte. No contar con la información actualizada y fidedigna de trámites y/o beneficios en la web del IPS.	3	460	Marzo	Abril	1	30-05-2018
ASEG-18	Auditoría al Proceso de Atención a Clientes, CAPRI Talagante	Institucional	Verificar que los procesos de los Centros de Atención Previsionales se efectúen conforme a los procedimientos internos y a la normativa legal vigente.	Servicios de atención social/previsional /salud	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Atención deficiente a usuarios/beneficiarios debido a entrega de información errónea por parte de ejecutivos de soporte. No contar con la información actualizada y fidedigna de trámites y/o beneficios en la web del IPS.	3	460	Junio	Junio	1	30-07-2018
ASEG-19	Seguridad de la Información	Institucional	Verificar la existencia y aplicación de procedimientos que permitan asegurar y controlar el acceso perimetral de terceros a nuestra red y accesos de nuestros funcionarios a internet y recursos críticos internos, aplicando las políticas de seguridad de la información en las reglas del firewall institucional.	Sistemas informáticos	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Accesos indebidos por personal no autorizado a nuestra red interna, lo que pondría en riesgo la información administrada por IPS, dejándola expuesta a eliminaciones y modificaciones no autorizadas, adicionalmente nuestra red está expuesta a diferente elementos contaminantes (virus, gusanos, troyanos, etc.) que podrían tener como consecuencias lentitud en el servicio, pérdida de información, bloqueos de aplicaciones, etc. esto debido a la falta de controles de acceso, revisiones y monitoreos periódicos.	2	460	Abril	Junio	1	30-07-2018

ASEG-20	Beneficios Exonerados Políticos	Institucional	Verificar la existencia y aplicación de procedimientos que permitan que la concesión y pago del beneficio se efectúe en forma correcta y oportuna, ajustándose a la normativa que lo regula.	Servicios de atención social/previsional /salud	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión.	Anual	Determinar erróneamente el derecho al beneficio. Reprocesamiento del calculo del beneficio por inestabilidad de sistema AVMENU. Beneficios mal determinados por errores de ingreso de datos al sistema.	2	460	Abril	Junio	1	30-07-2018
ASEG-21	Capacitación Institucional	Institucional	Evaluar que las capacitaciones impartidas en la Institución se realicen conforme a una planificación establecida y se ajusten a la normativa legal vigente.	Recursos humanos	Las capacitaciones ejecutadas durante el año 2017.	Anual	Ejecutar capacitaciones que no se ajusten al plan anual. Efectuar capacitaciones en forma extemporánea. Impartir capacitaciones que no se ajusten a presupuesto anual.	2	460	Enero	Marzo	1	30-04-2018
ASEG-22	Historial Previsional	Institucional	Evaluar el cumplimiento de la normativa legal y reglamentaria aplicable al Historial Previsional, a fin de verificar la procedencia del beneficio, cálculo, validez, exactitud de la información, y constatar la veracidad de los riesgos reseñados en la Matriz de Riesgos Institucional.	Servicios de atención social/previsional /salud	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión.	Anual	Registro físico manual, incompleto o erróneo, de períodos impositivos de los Historiales Previsionales.	2	460	Junio	Agosto	1	30-09-2018
ASEG-23	Pago a Adjudicatarios Externos	Institucional	Verificar la existencia y aplicación de procedimientos que permitan que el pago a adjudicatarios externos se efectue en forma correcta y oportuna, ajustandose a la norma que lo regula.	Legal	Muestra representativa de los bienes vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Pago indebido de honorarios a estudios jurídicos adjudicatarios.	2	460	Agosto	Octubre	1	30-11-2018
ASEG-24	Administración de Bienes	Institucional	Efectuar auditoria al proceso de ingreso, transferencia, baja y asignación de bienes inventariables, validando la cuadratura del inventario, conforme a las disposiciones legales y reglamentarias.	Administración/mantenimiento recursos	Muestra representativa de los bienes vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Incorporar información errónea del valor de los activos. Descuadratura de los bienes . Falta de formalidad y procedimientos en la recepción y entrega de bienes. Existencia de bienes faltantes.	2	460	Octubre	Noviembre	1	15-12-2018
ASEG-25	Concesión de beneficio Bonificación por Hijo Nacido Vivo	Institucional	Verificar que la concesión y el pago del beneficio Bonificación por Hijo Nacido Vivo, se efectúe conforme a los procedimientos internos y a la normativa legal vigente que le aplica.	Servicios de atención social/previsional /salud	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión	Anual	Inconsistencia entre lo informado por la Base de Datos Institucional y lo declarado por la Beneficiaria, debido a falta de información en la Base de Datos. Determinación errónea del monto del beneficio BHNV, debido a carencia de información respecto a los hijos. Determinación indebida de beneficiarias de la BHNV por error en la aplicación del algoritmo de elegibilidad.	2	460	Agosto	Octubre	1	30-11-2018
ASEG-26	Rebaja en cotización de Salud	Institucional	Evaluar el cumplimiento de la normativa legal y reglamentaria aplicable al beneficio de rebaja en cotización de salud, a fin de verificar la procedencia del beneficio, cálculo, validez, exactitud de los montos.	Servicios de atención social/previsional /salud	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión	Anual	Conceder, suspender y modificar erróneamente beneficio de la rebaja de cotización de salud.	2	460	Julio	Septiembre	1	30-10-2018
ASEG-27	Aseguramiento al Proceso de Compras Publicas	Gubernamental	Evaluar el cumplimiento y respeto a las regulaciones de probidad y transparencia en el proceso de compras, específicamente en el subproceso de Adquisición de Bienes, desde la planificación a la adjudicación de las compras y en el subproceso de contratación de servicios, desde el contrato hasta la terminación.	Adquisiciones y abastecimiento	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el primer semestre del 2018.	Anual	Intervenir en razón de su cargo, en programar compras a un proveedor específico o cualquier otra situación que le reste imparcialidad. Hacer primar el interés particular por sobre el interés general para programar compras a un proveedor. Ofrecer, prometer o dar a un funcionario público, extranjero un beneficio económico para que programe compras o un proveedor específico.	2	460	Septiembre	Noviembre	1	30-11-2018
ASEG-28	Administración y Mantención de Inmuebles	Institucional	Evaluar el proceso de administración, de propiedades institucionales, en cuanto a existencia , propiedad, uso y control de la documentacion que respalda el dominio y obligaciones asociadas, validando el cumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias.	Infraestructura	La revisión abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Existencia de propiedades que no se encuentran catastradas por el IPS. Control insuficiente de la documentacion que respalda el dominio de los inmuebles. Pérdida de control en el cobro de rentas de arrendamiento o reintegro de la proporción de las obligaciones pactadas por pagos de contribuciones de comodatarios.	2	460	Agosto	Octubre	1	30-11-2018



ASEG-29	Descuentos a terceros en pago de pensiones	Institucional	Constar que los descuentos realizados en las liquidaciones de pago a pensionados se ajuste a la normativa legal y vigente.	Servicios de atención social/previsional /salud	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión	Anual	Efectuar descuentos con montos incorrectos. Efectuar descuentos no autorizados. Omisión de descuentos. Efectuar duplicidad de descuentos.	2	460	Julio	Septiembre	1	30-10-2018
ASEG-30	Cobranza Judicial	Institucional	Verificar la existencia y aplicación de procedimientos que permitan asegurar que la cobranza judicial se realiza en forma eficiente y oportuna, ajustándose a la normativa vigente que le aplica.	Legal	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión	Anual	Falta de gestión a la cobranza judicial. Gestión de cobranza inoportuna que genere prescripción de la deuda. Falta de controles en la gestión de cobranza.	2	460	Octubre	Noviembre	1	15-12-2018
ASEG-31	Gestión de Unidad de Quiebras	Institucional	Verificar la existencia y aplicación de procedimientos que permitan asegurar que la unidad de quiebra realiza su gestión en forma eficiente y oportuna, ajustándose a la normativa legal vigente.	Legal	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión.	Anual	Falta de revisión de las publicaciones de las empresas en quiebra. Gestiones inoportunas ante deudores declarados en quiebra.	2	460	Febrero	Abril	1	30-05-2018
ASEG-32	Administración de Fondos a Terceros	Institucional	Verificar la existencia y aplicación de procedimientos que permitan asegurar que la administración de Fondos a Terceros, se realicen en forma eficiente y oportuna, ajustándose a la normativa legal vigente.	Servicios de atención social/previsional /salud	Muestra representativa de las operaciones realizadas en el semestre anterior a la fecha de la revisión.	Anual	Falta de procedimientos formales que regulen la administración de fondos a terceros.	2	460	Enero	Abril	1	30-05-2018
ASEG-33	Protección de Datos Personales	Ministerial	Verificar el cumplimiento de la Ley N. 19.628/1999 sobre protección de la vida privada y su reglamento (Decreto N. 779/2000 del Ministerio de Justicia).	Legal	Verificar el cumplimiento de la Ley N. 19.628/1999 sobre protección de la vida privada y su reglamento (Decreto N. 779/2000 del Ministerio de Justicia).	Anual	Incumplimiento de la norma aplicable.	2	460	Mayo	Junio	1	29-06-2018
ASEG-34	Sistema de Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Delitos Funcionarios	Ministerial	Verificar la implementación y cumplimiento del sistema de prevención de LA, FT y DF de la Institución, conforme al manual elaborado y aprobado durante el año 2017, en atención al hito N.5 fijado por la Unidad de Análisis Financiero del Ministerio de Hacienda.	Legal	Verificar la implementación y cumplimiento del sistema de prevención de LA, FT y DF de la Institución, conforme al manual elaborado y aprobado durante el año 2017, en atención al hito N.5 fijado por la Unidad de Análisis Financiero del Ministerio de Hacienda.	Anual	Incumplimiento de la norma aplicable.	2	460	Octubre	Noviembre	1	30-11-2018
ASEG-35	Auditoría de aseguramiento al proceso de gestión de riesgo	Gubernamental	Entregar a las autoridades superiores un aseguramiento razonable al proceso de gestión de riesgo y una adecuada retroalimentación para su mejora continua.	Control de gestión	Revisión de la Matriz de Riesgos 2017-2018 y Monitoreo del Plan de Tratamiento de Riesgos 2017-2018.	Anual	Proceso de gestión de riesgos que no se ajuste a los lineamientos establecidos en documento técnico.	2	460	Abril	Abril	1	31-05-2018
ASEG-36	Exámen del Sistema de Control Interno Financiero y no Financiero.	Gubernamental	Evaluar el cumplimiento de la normativa, la confiabilidad de la información, la eficacia de los procesos y el registro adecuado de las operaciones.	Financiero	La Auditoría abarcará las operaciones vigentes a la fecha de la revisión.	Anual	Incumplimiento a la normativa vigente.	2	460	Agosto	Octubre	1	31-10-2018

## 2.- Trabajos de Consultoría

Código trabajo consultoría	Nombre del Trabajo	Objetivo General del Trabajo de Consultoría	Tipo de Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
CONS-1	Mesa de Trabajo NIC SP	Asesorar en el proceso de convergencia a las NIC SP	Institucional	Financiero	Semestral	2	400	Julio	Noviembre	2	30-11-2018



## 3.- Trabajos de Seguimiento

Código Trabajo de Seguimiento	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Materia de Seguimiento	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Incluye anexo con Compromisos Pendientes de Implementar	Equipo de Auditoría	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	Seguimiento de la Auditoría al proceso de gestión de riesgo 2018	Gubernamental	Verificar el cumplimiento de los compromisos derivados de la revisión al proceso de gestión de riesgo.	Proceso de gestión de riesgo	Control de gestión	Anual	SI	Hernan Valdebenito Ana Godoy	200	Septiembre	Septiembre	1	28-09-2018
SEG-2	Seguimiento a las recomendaciones de auditoría	Institucional	Verificar el cumplimiento de los compromisos derivados de las auditorías internas.	Todos los compromisos pendientes emanados de los informes de auditoría interna	Mejoramiento de la gestión	Semestral	SI	Miguel León Ana Godoy	600	Marzo	Diciembre	3	30-05-2018; 28-09-2018; 30-12-2018
SEG-3	Seguimiento a las recomendaciones emanadas de los informes emitidos por la CGR	Institucional	Verificar el cumplimiento de los compromisos derivados de las auditorías realizadas por la Contraloría General de la República	Todos los compromisos pendientes emanados de los informes de Contraloría General de la República	Mejoramiento de la gestión	Semestral	SI	Paola Salazar Ana Godoy	600	Marzo	Diciembre	3	30-05-2018; 28-09-2018; 30-12-2018
SEG-4	Seguimiento a las recomendaciones emanadas de los informes emitidos por la SUPEN	Institucional	Verificar el cumplimiento de los compromisos derivados de las fiscalizaciones realizadas por la Superintendencia de Pensiones.	Todos los compromisos pendientes emanados de los informes de Superintendencia de Pensiones años 2016 y 2017	Mejoramiento de la gestión	Semestral	NO	Silvana Fuentes Ana Godoy	600	Marzo	Diciembre	3	30-05-2018; 28-09-2018; 30-12-2018
SEG-5	Seguimiento a la Auditoría al Proceso de Compras Públicas en el Estado.	Gubernamental	Verificar el cumplimiento de los compromisos derivados de la auditoría al proceso de compras públicas del Estado.	Proceso de Compras Públicas en el Estado	Adquisiciones y abastecimiento	Anual	SI	Carolina Moraga Ana Godoy	200	Marzo	Marzo	1	30-03-2018
SEG-6	Seguimiento a las recomendaciones emanadas de los informes emitidos por la SUSESO	Institucional	Verificar el cumplimiento de los compromisos derivados de las fiscalizaciones realizadas por la Superintendencia de Seguridad Social	Todos los compromisos pendientes emanados de los informes de Superintendencia de Pensiones año 2017	Mejoramiento de la gestión	Semestral	NO	Silvana Fuentes Ana Godoy	600	Marzo	Diciembre	3	30-05-2018; 28-09-2018; 30-12-2018
SEG-7	Seguimiento Auditoría Examen del Sistema de Control Interno Financiero y no Financiero	Gubernamental	Verificar el cumplimiento de los compromisos derivados de la Auditoría Examen del Sistema de Control Interno Financiero y no Financiero	Sistema de Control Interno Financiero y no Financiero	Control de gestión	Anual	NO	Hernan Valdebenito Ana Godoy	200	Marzo	Marzo	1	30-03-2018

## 4.- Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa

Codigo Trabajo Rutinario	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino
RUT-1	Verificar cumplimiento de instrucciones impartidas en la Circular 16	Gubernamental	Verificar el cumplimiento estricto de las instrucciones impartidas en el Oficio Circular N° 16 del Ministerio de Hacienda.	Financiero	Trimestral	Alonso Urzúa Sara Candia Catalina Huerta Paola Salazar Carolina Moraga Hernan Valdebenito Guido Gonzalez Patricio Espinoza Miguel León Claudia Contreras Sergio Zapata Ana Godoy Monica Morales	1500	Enero	Diciembre
RUT-2	Revisión a la implementación del Proyecto SAP	Institucional	Verificar que la implementación del proyecto se ejecute conforme a los plazos y actividades establecidas.	Sistemas informáticos	Anual	Miguel Leon Ana Godoy	400	Septiembre	Octubre
RUT-3	Revisión de los Estados Financieros del Bienestar	Institucional	Emitir opinión sobre los Estados Financieros del Bienestar Institucional.	Financiero	Anual	Monica Morales Nataly Valenzuela Ana Godoy	300	Febrero	Febrero
RUT-4	Validación de los indicadores de desempeño colectivo	Institucional	Verificar el cumplimiento de las metas establecidas en los indicadores del Desempeño Colectivo Institucional.	Control de gestión	Semestral	Miguel León Mónica Morales Ana Godoy	400	Enero	Diciembre
RUT-5	Validación de la información publicada en Gobierno Transparente	Institucional	Verificar que la información publicada en el Banner Gobierno Transparente, sea fidedigna.	Legal	Anual	Claudia Contreras Paola Salazar Ana Godoy	200	Septiembre	Octubre
RUT-6	Arqueo de Fondos Fijos	Institucional	Verificar que los fondos fijos se encuentren cuadrados y ajustados a los procedimientos internos.	Financiero	Semestral	Cristian Navarro Ana Godoy	130	Mayo	Septiembre
RUT-7	Validación de saldos a materiales de bodega	Institucional	Verificar que los saldos de materiales de bodega se encuentren cuadrados y ajustados a los procedimientos internos.	Administración/mantenimiento recursos	Semestral	Sara Candia Ana Godoy	130	Julio	Noviembre



RUT-8	Revisión de la delegación de facultades	Institucional	Verificar el correcto cumplimiento de las delegaciones de facultades, según lo establecido en las resoluciones y decretos que los regulan.	Legal	Anual	Cristian Navarro Ana Godoy	130	Septiembre	Octubre
RUT-9	Revisión contratos de mantención	Institucional	Verificar que las prestaciones se lleven a cabo conforme a lo establecido en las bases administrativas y contrato que lo rigen.	Legal	Anual	Silvana Fuentes Ana Godoy	300	Febrero	Abril
RUT-10	Revisión Contrato Pago Beneficios	Institucional	Verificar que las prestaciones se lleven a cabo conforme a lo establecido en las bases administrativas y contrato que lo rigen.	Legal	Anual	Silvana Fuentes Ana Godoy	300	Mayo	Julio
RUT-11	Revisión al avance del cumplimiento de los requisitos del PMG	Institucional	Verificar el grado de avance de la implementación de requisitos técnicos establecidos en el PMG	Mejoramiento de la gestión	Semestral	Mónica Morales Miguel León Ana Godoy	400	Mayo	Diciembre
RUT-12	Reporte semanal de Quiebres de Control y Visitas de Contraloría	Gubernamental	Informar periódicamente el estado de los informes emitidos por la CGR, así como también los quiebres de control existentes en la Institución.	Fiscalización	Semanal	Patricio Espinoza Ana Godoy	300	Enero	Diciembre
RUT-13	Revisión Contrato de Obras	Institucional	Verificar que las prestaciones se lleven a cabo conforme a lo establecido en las bases administrativas y contrato que lo rige.	Infraestructura	Anual	Cristian Navarro Ana Godoy	300	Marzo	Abril
RUT-14	Seguimiento Proyectos Plan Director	Institucional	Verificar que los proyectos establecidos en el Plan Director se ejecuten conforme a las actividades y plazos establecidos.	Control de gestión	Anual	Silvana Fuentes Ana Godoy	300	Agosto	Octubre
RUT-15	Revisión a Sistemas Asignación por Muerte	Institucional	Verificar que los sistemas informáticos que soportan el proceso de ASIMU contengan las validaciones necesarias para asegurar la correcta entrega del beneficio	Servicios de atención social/ previsional /salud	Semestral	Paola Salazar Lizeth Asenjo	300	Febrero	Agosto

## 5.- Trabajos Solicitados por el Jefe de Servicio

Código Trabajo Solicitado	Nombre del Trabajo	Clasificación del trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General de Auditoría	Proceso Transversal en el Estado	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales (en caso que trabajo sea de Aseguramiento)	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Termino	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
DIR-1	Revisión Cheques Protestados	Aseguramiento	Institucional	Verificar que los cheques protestados ingresados al Instituto sean debidamente custodiados y tramitados, conforme a la normativa legal vigente.	Legal	Anual	Cheques protestados que no han sido identificados. Inexistencia de conciliación de cheques protestados. Tramitación inoportuna de los cheques protestados.	2	460	Octubre	Noviembre	1	20-12-2018
DIR-2	Revision Capremer	Aseguramiento	Institucional	Evaluar el cumplimiento de la normativa legal y reglamentaria aplicable a los beneficios de la ex Caja Capremer, a fin de verificar la procedencia, cálculo, validez y exactitud de los montos y efectuar seguimiento al pago mensual.	Servicios de atención social/previsional/salud	Anual	Entregar beneficio a personas que no cumplan requisito. Cálculo erróneo de beneficio. Entregar beneficios duplicados.	2	460	Julio	Septiembre	1	15-10-2018
DIR-3	Revision Triomar	Aseguramiento	Institucional	Evaluar el cumplimiento de la normativa legal y reglamentaria aplicable a los beneficios de la ex Caja Triomar, a fin de verificar la procedencia, cálculo, validez y exactitud de los montos y efectuar seguimiento al pago mensual.	Servicios de atención social/previsional/salud	Anual	Entregar beneficio a personas que no cumplan requisito. Calculo erróneo de beneficio. Entregar beneficios duplicados.	2	460	Septiembre	Noviembre	1	15-12-2018
DIR-4	Revision del Informe de Control Resumido de Recaudacion	Otro	Institucional	Revisar la existencia y aplicación de una metodología para la realización del control de Recaudación.	Servicios de a	Anual	Inexistencia de metodología que permita llevar a cabo el control de la recaudación. Omisión en el envío del informe a la Superintendencia de Pensiones.	2	300	Abril	Abril	1	30-05-2018



### Cálculo de Horas Disponibles

Calculo de días disponibles	
Número de Funcionarios de la Unidad de Auditoría Interna	18
Total de días hábiles del año planificado	250
Total días hábiles de la Unidad de Auditoría Interna	4500

Estimación de días no considerados en la planificación	
Total días de Feriados legales del equipo de auditoría	270
Total días de Permisos administrativos	108
Total de otros días no clasificados	126
Total días de reuniones	90
Total días no considerados en la planificación anual	594

Estimación de horas de auditoría disponibles	
Número promedio de horas diarias	8
Total días disponible año planificado (total días hábiles UAI - Total días no considerados)	3906
Total de horas disponibles año 20XX (Total días disponibles x número promedio de horas)	31248
Total horas disponibles proyectadas por mes (Total horas disponibles año planificado /12)	2604

Total de horas estimadas para Capacitaciones año planificado			1978		
Nombre Actividad Capacitación	Proveedor Capacitación (CAIGG-CGR- Otros)	Especificar otro proveedor	Número de participantes	Horas Actividad	Horas totales
Auditoría Forense	OTROS	Proveedor por especificar	5	30	150
Actualización COSO 2017	OTROS	Proveedor por especificar	18	18	324
ACL	OTROS	Proveedor por especificar	4	45	180
SAP	OTROS	Proveedor por especificar	18	30	540
Contabilidad NIC SP	OTROS	Proveedor por especificar	5	45	225
Lavado de Activos y delito funcionario	OTROS	Proveedor por especificar	7	45	315
Compras públicas	OTROS	Proveedor por especificar	9	16	144
Excel	OTROS	Proveedor por especificar	5	20	100



**6.- Estimación de Horas Totales Disponibles**

Cantidad Horas disponibles año 201X	<b>31248</b>
Total Horas definidas en Trabajos de aseguramiento	16560
Total Horas definidas en Trabajos de consultoría	400
Total Horas definidas en Trabajos de seguimiento	3000
Total Horas definidas en Trabajos rutinarios	5390
Total Horas definidas en Trabajos solicitados por la Dirección	1680
Horas estimadas capacitación	1978
Horas estimadas para Trabajos planificados	<b>29008</b>
Horas estimadas para Trabajos no planificados	<b>2240</b>