

SERVICIO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD

**REF.: Aprueba Plan Anual de Auditoría Interna
2022.**

RESOLUCIÓN EXENTA 4474

SANTIAGO, 31-12-2021

VISTOS:

Lo dispuesto en el DFL N°1/19.653, de 2001, del Ministerio de Secretaría General de la Presidencia, que fijó el texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley N°18.575, Orgánica Constitucional sobre Bases Generales de la Administración del Estado; la Ley N°19.880, que establece Bases de Procedimientos Administrativos que Rigen los Actos de los Órganos de la Administración del Estado; la Ley N°21.395, de Presupuestos del Sector Público, para el año 2022; la Ley N°20.422, que establece Normas sobre Igualdad de Oportunidades e Inclusión Social de Personas con Discapacidad; el Decreto Supremo N°4, de fecha 06 de abril de 2021, del Ministerio de Desarrollo Social y Familia que nombra al Director Nacional del Servicio Nacional de la Discapacidad; la Resolución N°7, de 2019, de la Contraloría General de la República sobre Exención del Trámite de Toma de razón; los antecedentes adjuntos; y,

CONSIDERANDO:

1. Que, de acuerdo a lo indicado en Documento Técnico N°108 - Versión 0.1 octubre 2018 Formulación del Plan Anual de Auditoría basado en riesgos, emitido por el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno (CAIGG), del Ministerio Secretaría General de la Presidencia, se debe formular un Plan Anual de Auditoría que incluya las materias que deberían requerir mayor dedicación para la función de auditoría.
2. Que, el Servicio tiene la necesidad de aprobar formalmente el Plan Anual de Auditoría Interna para el año 2022, a cargo del Departamento de Auditoría Interna del Servicio Nacional de la Discapacidad (SENADIS).
3. Que, en uso de las facultades que me han sido conferidas en la Ley N° 20.422, en especial en su artículo 66, letra c), que otorga al Director Nacional las facultades de dirigir, organizar y administrar el Servicio, controlarlo y velar por el cumplimiento de sus objetivos.

RESUELVO:

1. **APRUÉBASE EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA BASADO EN RIESGOS AÑO 2022,** cuyo texto fiel e íntegro se transcribe a continuación:

Plan Anual de Auditoría			
Ministerio	DESARROLLO SOCIAL Y FAMILIA	Año planificado	2022
Servicio	SERVICIO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD	Versión enviada a CAIGG	01
Servicio dependiente		Fecha de Emisión:	
Región:	NIVEL CENTRAL	Código del Plan Anual de Auditoría:	-22-v01

Formulado Por:	Magaly Torres Nahuelñir	Fecha formulación	30-12-2021
Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	Magaly Tores Nahuelñir	Fecha revisión/validación	31-12-2021
Aprobación del Jefe Superior del Servicio	Francisco Subercaseaux Irrarrázaval	Fecha aprobación	31-12-2021

Instrucciones de uso del archivo			
Pasos	Instrucción	Acción	Operación realizada
PASO 1	Asegurese de haber habilitado las macros al abrir este archivo.	Habilitar Macros en MS Excel	
PASO 2	Complete los datos de esta hoja, al menos hasta la fila 7 (Excepto el Código del Plan)	Ingreso de datos manual	
PASO 3	Complete los datos solicitados en las hojas: 1.- Actividades de Aseguramiento, 2.- Actividades de Consultoría, 3.- Actividades de Seguimiento, 4.- Actividades Rutinarias, 5.- Solicitudes Dirección.	Ingreso de datos manual	
PASO 4	Para identificar de forma única cada actividad debe ingresar todas las actividades en las 5 hojas de Actividades según lo indicado en el paso anterior y a continuación presionar el botón Generar Códigos para Actividades.	Generar Códigos para Actividades	OK
PASO 5	Para completar las hojas Resumen y Resumen de horas asegurese de haber ingresado previamente todas las actividades y de generar los códigos con el paso anterior. Luego presione el botón Completar Hoja Resumen.	Completar Hojas Resumen y Resumen de horas	OK
PASO 6	Para completar automáticamente los datos de la Carta Gantt presione el botón Completar datos de Carta Gantt.	Completar datos de Carta Gantt	OK
PASO 7	Si requiere ingresar más datos o corregir datos ya ingresados vuelva a ejecutar desde el PASO 4	Repetir desde PASO 5	
PASO 8	Antes de enviar el archivo aprobado al CAIGG se requiere generar el Código de Identificación de su Plan de Auditoría. Asegurese de haber completado todos los datos de esta hoja. Luego presione el botón Generar Código de Plan.	Generar Código de Plan	OK

Plan Anual de Auditoría

Ministerio:	DESARROLLO SOCIAL Y FAMILIA	Año planificado	2022
Servicio:	SERVICIO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD	Versión	1
Servicio dependiente		Fecha de Emisión:	
Región:	NIVEL CENTRAL	Código del Plan Anual de Auditoría:	-22-v01

1. Trabajos de Aseguramiento Priorizados en Análisis de Riesgos															
Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G-GR - C	Tipo Relación	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Actividades asociadas a la Probidad Administrativa, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas.	Gubernamental (G)	Conforme documento técnico. Programa marco. Doc. Tec CAIGG N°102	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Entre 01-09-2021 hasta 31-08-2022	Anual	Conforme programa marco documento técnico	CLLP-IRT	340	Septiembre	Noviembre	1	30-11-2022
ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Evaluación de los sistemas de control interno ponderando las observaciones y recomendaciones de la Contraloría General de la República y Auditoría Interna.	Gubernamental (G)	Conforme documento técnico. Programa marco. Doc. Tec CAIGG N°103	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Entre 01-08-2021 hasta 31-07-2022	Anual	Conforme programa marco documento técnico	MTN	300	Julio	Septiembre	1	30-09-2022
ASEG-3	Objetivo Gubernamental N°3, - Acciones de Mantenimiento y Mejoramiento de las Actividades asociadas al Proceso de Gestión de Riesgos.	Gubernamental (G)	Conforme documento técnico. Programa marco. Doc. Tec CAIGG N°105	Control de gestión	Gobierno	Directa	Entre 01-01-2021 hasta 31-12-2022	Anual	Conforme programa marco documento técnico	CLLP-IRT-MTN	300	Marzo	Abril	1	15-04-2022
ASEG-4	Objetivo Gubernamental N°4, Ejecución Permanente de Acciones de Aseguramiento sobre Operaciones Financieras-Contables,	Gubernamental (G)	Conforme documento técnico. Programa marco. Doc. Tec CAIGG N°106	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Entre 01-10-2021 hasta 30-09-2022	Anual	Conforme programa marco documento técnico	MTN	300	Septiembre	Noviembre	1	30-11-2022
ASEG-5	Objetivo Gubernamental N°5, Realización de Actividades asociadas a Requerimientos del CAIGG. Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2º quater de la Ley 21.131 en el Sector Público.	Gubernamental (G)	Conforme documento técnico. Programa marco. Doc. Tec CAIGG N°109	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Cada semestre calendario	Semestral	Conforme programa marco documento técnico	MTN	340	Febrero	Agosto	2	15/02/2022-15/08/2022

3- Trabajos de Seguimiento															
Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Materia de Seguimiento	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Incluye anexo con Compromisos Pendientes de implementar	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Actividades asociadas a la Probidad Administrativa, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas.	Gubernamental (G)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Proceso de Compras Públicas.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	SI	1	40	Marzo	Octubre	1	nov-22
SEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Evaluación de los sistemas de control interno ponderando las observaciones y recomendaciones de la Contraloría General de la República y Auditoría Interna.	Gubernamental (G)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Evaluación de los sistemas de control interno	Control Interno	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semestral	SI	1	40	Marzo	Octubre	1	nov-22
SEG-3	Objetivo Gubernamental N°3, : Acciones de Mantenimiento y Mejoramiento de las Actividades asociadas al Proceso de Gestión de Riesgos.	Gubernamental (G)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Proceso de Gestión de Riesgos.	Proceso Gestión de Riesgos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semestral	SI	1	40	Marzo	Octubre	1	nov-22
SEG-4	"Ejecución Permanente de Acciones de Aseguramiento Sobre Operaciones Financiero Contables".	Gubernamental (G)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Aseguramiento sobre Operaciones Financieras-Contables	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	SI	1	40	Marzo	Octubre	1	nov-22
SEG-5	Objetivo Gubernamental N°5, Realización de Actividades asociadas a Requerimientos del CAIGG. Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2º quater de la Ley 21.131 en el Sector Público.	Gubernamental (G)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Pago de Proveedores	Legal	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	SI	1	40	Marzo	Octubre	1	nov-22
SEG-6	Objetivo Ministerial Gestión Administración Financiera	Ministerial (M)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Gestión de Administración Financiera	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	SI	1	40	Marzo	Octubre	1	nov-22
SEG-7	Transferencia Directa de recursos para financiamiento estrategias para la Inclusión y adquisición de ayudas técnicas.	Institucional (I)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Transferencia Directa de recursos para adquisición de ayudas técnicas	Transferencias a/ de otras entidades públicas	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	SI	1	40	Marzo	Octubre	1	nov-22

SEG-8	Objetivo Gubernamental N°1 Actividades asociadas a la Probidad Administrativa, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas.	Gubernamental (G)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Proceso de Compras Públicas.	Adquisiciones abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	SI	1	10	Marzo	Octubre	1	nov-22
SEG-9	"Ejecución Permanente de Acciones de Aseguramiento Sobre Operaciones Financiero Contables".	Gubernamental (G)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Financiero	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	SI	1	10	Marzo	Octubre	1	nov-22
SEG-10	Objetivo Ministerial Jornada Laboral y Ejecución de Horas extras.	Ministerial (M)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Control de Asistencia	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	SI	1	15	Marzo	Octubre	1	nov-22
SEG-11	REMUNERACIONES/CALCULO DE REMUNERACIONES	Ministerial (M)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Remuneraciones	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	SI	1	15	Marzo	Octubre	1	nov-22
SEG-12	Financiamiento de Solicitudes de Tecnologías para la Inclusión/ Ejecución del Convenio	Institucional (I)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Convenio de Transferencias de recursos	Transferencias a/ de otras entidades públicas	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	SI	1	10	Marzo	Octubre	1	nov-22
SEG-13	Objetivo Gubernamental N°4 Ejecución Permanente de Acciones de Aseguramiento sobre Operaciones Financieras-Contables,	Gubernamental (G)	Verificar grado de avance de los compromisos de recomendaciones	Financiero	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	SI	1	10	Marzo	Octubre	1	nov-22

4- Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa											
Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G-GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término
RUT-1	Revisión y Verificación final de Metas Colectivas 2021	Ministerial (M)	Corroborar los medios de verificación de las metas CDC, en virtud del grado de avance final reportado.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	MTN-IRT-CLLP	240	Enero	Enero
RUT-2	Validación a los EE FF Servicio de Bienestar año 2021	Institucional (I)	Efectuar revisión a los Estados Financieros del Bienestar, verificando que éstos se encuentren conforme a las Instrucciones impartidas por la Superintendencia de Seguridad Social, en su Circular N° 2.094 de fecha 09-12-2003.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	CLLP	160	Febrero	Febrero

RUT-3	Reporte Trimestrales Plan Anual	Gubernamental (G)	Dar cuenta del grado de avance del plan anual de auditoria y sus indicadores.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	MTN	120	Abril	Octubre
RUT-4	Reporte Mensual Plan Anual	Gubernamental (G)	Dar cuenta del grado de avance mensual del plan anual de auditoria, reporte mensual de trabajos de auditoria, actividades rutinarias, seguimientos, y otros.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Mensual	MTN	16	Enero	Diciembre
RUT-5	Verificación del cumplimiento de las instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia en el uso de los recursos públicos (Planillas Trimestrales) y Ejecución permanente de acciones de aseguramiento sobre operaciones financiero-contables (reportes trimestrales)	Gubernamental (G)	Planillas de Reporte asociadas a las instrucciones: Informe de Verificación y Certificado trimestral del Auditor interno. Corte Información Trimestral, en los plazos, según las instrucciones vigentes.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Trimestral	MTN-JRT-CLLP	200	Enero	Octubre
RUT-6	Reporte de Quiebres de Control Reporte de seguimiento y solución de las observaciones de la Contraloría General de la República (CGR).	Gubernamental (G)	Reportar el estado de las fiscalizaciones a la CGR y los quiebres de control.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semanal	MTN	80	Enero	Diciembre
RUT-7	Revisión de Metas Colectivas año 2022 (Grado de Avance Parcial)	Ministerial (M)	Corroborar los medios de verificación de las metas CDC, en virtud del grado de avance parcial reportado.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Semestral	MTN-JRT-CLLP	240	Enero	Enero
RUT-8	Certificado de Origen Anual	Gubernamental (G)	Elaborar Certificado considerando los antecedentes financieros del Servicio.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Directa	Anual	JRT	40	Febrero	Febrero

5. Trabajos Solicitados por la Dirección															
Código Trabajo Solicitado	Nombre del Trabajo	Clasificación del trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General de Auditoría	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G-GR-C	Tipo Relación	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales (en caso que trabajo sea de)	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
DIR-1	Auditoría Especial N°1, Actividades definidas según	Aseguramiento	Institucional	Por definir	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de R	Directa	Anual	Actividades de	JRT-CLLP-MT	300	Enero	Diciembre	1	31-12-2022

6. Resumen de horas estimadas	
Cantidad Horas disponibles año 2021	4680
Horas estimadas para Capacitación	176
Horas estimadas para Trabajos planificados	4680
Horas estimadas para Trabajos no planificados	0

Formulado Por:	Magaly Torres Nahuelñir	Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	Magaly Torres Nahuelñir	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	Francisco Subercaseaux Irarrázaval
Fecha	30-12-2021	Fecha	31-12-2021	Fecha	31-12-2021

Carta Gantt

Código Trabajo	Nombre Trabajo	CARTA GANTT												
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
ASEG-1	Objetivo Gubernamental N°1, Actividades asociadas a la Probidad Administrativa, Aseguramiento al Proceso de Compras Públicas.											X	X	X
ASEG-2	Objetivo Gubernamental N°2, Evaluación de los sistemas de control interno ponderando las observaciones y recomendaciones de la Contraloría General de la República y Auditoría Interna.								X	X	X			
ASEG-3	Objetivo Gubernamental N°3, : Acciones de Mantención y Mejoramiento de las Actividades asociadas al Proceso de Gestión de Riesgos.			X	X									
ASEG-4	Objetivo Gubernamental N°4, Ejecución Permanente de Acciones de Aseguramiento sobre Operaciones Financieras-Contables,											X	X	X
ASEG-5	Objetivo Gubernamental N°5, Realización de Actividades asociadas a Requerimientos del CAIGG. Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2º quater de la Ley 21.131 en el Sector Público.	X	X	X	X	X	X	X	X					

RUT-6	Reporte de Quiebres de Control. Reporte de seguimiento y solución de las observaciones de la Contraloría General de la República (CGR).	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
RUT-7	Revisión de Metas Colectivas año 2022 (Grado de Avance Parcial)	X												
RUT-8	Certificado de Origen Anual		X											
RUT-9	Coordinación y Consolidación de respuestas a preinformes e Informes de la CGR y Auditoras Ministeriales. Seguimiento a Planes de Acción	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
RUT-10	Ejecución Meta CDC Departamento de Auditoría 2022	X												
RUT-11	Elaboración Plan Anual de Auditoría 2023													X
RUT-12	Ejecución de Metas de Desempeño Individual			X	X	X	X	X	X	X	X	X		
RUT-13	Elaboración y Revisión Plan Estratégico					X	X	X	X	X	X	X	X	X
RUT-14	Elaboración Planilla Dotación UAI					X	X	X	X	X	X	X	X	X
DIR-1	Auditoría Especial N°1, Actividades definidas según necesidades especiales de la Directora Nacional.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

2. **PUBLÍQUESE** el presente acto administrativo en el sitio electrónico de Gobierno Transparente del Servicio Nacional de la Discapacidad, dando cumplimiento a lo ordenado por la Ley N°20.285, en su artículo 7°, Acceso de la Información Pública.

ANÓTESE, PUBLÍQUESE Y ARCHÍVESE.

**JOSÉ FRANCISCO SUBERCASEAUX IRARRÁZAVAL
DIRECTOR NACIONAL
SERVICIO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD**