



UNIDAD AUDITORÍA INTERNA
JOP/PAP

**APRUEBA PLAN ANUAL DE AUDITORÍA
INTERNA AÑO 2026 DE LA
SUBSECRETARÍA DE JUSTICIA.**

RESOLUCIÓN EXENTA N° 4230,

SANTIAGO, 31 DIC 2025

VISTOS: Lo dispuesto en el Decreto con Fuerza de Ley N°1/19.653, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia, que Fija el Texto Refundido, Coordinado y Sistematizado de la Ley N°18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales de la Administración del Estado; en la Ley N°19.880, que Establece Bases de los Procedimientos Administrativos que Rigen los Actos de los Órganos de la Administración del Estado; en el Decreto con Fuerza de Ley N°3, de 2016, de esta Secretaría de Estado, que Fija el Texto Refundido, Coordinado y Sistematizado de la Ley Orgánica del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos; en el Decreto Supremo N°137, de 2022, del Ministerio de Justicia, que Aprueba el Reglamento Orgánico del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos; en la Resolución Exenta N°680, de 2025, que Crea la Unidad de Auditoría Interna de la Subsecretaría de Justicia; en la Resolución Exenta N°850, de 2025, que aprueba Estatuto de la Unidad de Auditoría Interna de la Subsecretaría de Justicia; en la Resolución N°36, de 2024, de la Contraloría General de la República, que fija las normas sobre exención del trámite de toma de razón; y en la demás normativa aplicable.

CONSIDERANDO:

1. - Que, mediante la Resolución Exenta N°680, de 13 de marzo 2025, se establece la Unidad de Auditoría Interna de la Subsecretaría de Justicia, y dispone sus funciones, entre las cuales se encuentra, elaborar el Plan Anual de Auditoría, incluyendo los objetivos gubernamentales, ministeriales e institucionales, utilizando la metodología aprobada por el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno (CAIGG), para identificar y evaluar los procesos y riesgos relevantes para el Servicio.

2. - Que, para la construcción del Plan Anual de Auditoría, el CAIGG dispone del Documento Técnico N°118 - V01 de 2022, "Formulación del Plan Anual de Auditoría Basado en Riesgos", que entrega una propuesta metodológica para la formulación del Plan Anual De Auditoría.

3. - Que, el Plan de Auditoría se confecciona en cumplimiento a las normas nacionales e internacionales de auditoría interna, con el objeto de definir las materias que serán cubiertas por la función de auditoría en un año calendario, las cuales consideran los trabajos requeridos por la Presidencia, Ministerio de Justicia y Derechos Humanos, y otros requerimientos del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno,

Contraloría General de la República, y otras materias relevantes para cumplir con la misión, objetivos estratégicos y nivel de riesgo del Servicio.

4. - Que, el Gabinete Presidencial N°273, de 2023, define los objetivos Gubernamentales de Auditoría para el periodo 2023-2026.

5. - Que, el Oficio Gabinete Presidencial N°01, de 2025, se establece el nuevo instructivo sobre buen uso de los recursos fiscales.

6. - Que, en el Oficio Ordinario N°7812, de 15 de diciembre 2025, establece los Objetivos Ministeriales de Auditoría periodo 2026, Servicios del Sector Justicia y Derechos Humanos.

7. - Que, en Ord. N°1090, de 20 de noviembre 2024, del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, se emiten instrucciones sobre información a enviar a dicho Consejo, punto VII. Formulación del Plan Anual de Auditoría basado en Riesgos.

8. - Que, atendido a lo establecido en el artículo N°3 de la Ley N°19.880, el cual consigna, que las decisiones escritas que adopte la Administración del Estado se expresarán por medio de actos administrativos, se hace necesaria la dictación de la presente Resolución Exenta.

RESUELVO:

1° **APRUÉBASE** la versión 01 del Plan Anual de Auditoría 2026, de la Subsecretaría de Justicia, cuyo texto se transcribe a continuación.

ANÓTESE, COMUNÍQUESE Y ARCHÍVESE

 
ERNESTO MUÑOZ LAMARTINE
SUBSECRETARIO DE JUSTICIA

Sisid: 2031199

Distribución:

- Gabinete Ministro de Justicia y Derechos Humanos.
- Gabinete Subsecretario de Justicia.
- Unidad de Fiscalía, Subsecretaría de Justicia.
- Auditoría Ministerial.
- Unidad de Auditoría Interna.
- Sección Partes, Archivo y Transcripciones.



Carta Gantt

Código Trabajo	Nombre / Identificación del Trabajo	CARTA GANTT											
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
ASEG-1	OG-01 Compras Públicas							X	X	X			
ASEG-2	OG-02 - Aseguramiento del sistema de control Interno (COSO III)					X	X						
ASEG-3	OG-03 - Aseguramiento al proceso de gestión de Riesgos.						X	X	X				
ASEG-4	OG-04 - Hallazgos Recurrente y de Antigua Data.								X	X			
ASEG-5	OG-05 - Aseguramiento Artículo N° 2 quáter, Ley N°21.131.	X	X	X									
ASEG-6	OG-06 - Requerimiento CAIGG - Acciones de Mejoramiento Gobernanza, Gestión de Riesgos y Control Interno										X	X	
ASEG-7	Objetivo Ministerial N° 1 - Gestión Financiera			X	X	X	X	X					
ASEG-8	Pago de cárceles concesionadas y Centro de Justicia			X	X	X							
ASEG-9	Coordinacion Técnica Programa "La niñez y Adolescencia se Defienden"						X	X	X				
CONS-1	Asesorías en materias de control.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
SEG-1	Estudios y Consultoría	X			X			X			X		
SEG-2	Transferencias a las CAJ	X			X			X			X		
SEG-3	Bienestar	X			X			X			X		
SEG-4	A.M. Contratos de Arriendos	X			X			X			X		
SEG-5	Aseguramiento Operaciones Financiero Contable	X			X			X			X		
SEG-6	Sistema de Control Interno Coso	X			X			X			X		
SEG-7	Programa de Representacion Juridica Adulto Mayor	X			X			X			X		
SEG-8	Remuneraciones	X			X			X			X		
SEG-9	Obligaciones del articulo 2°Quater Ley N° 21.131	X			X			X			X		
SEG-10	OM N° 2 "Seguridad de la Información y Ciberseguridad"	X			X			X			X		
SEG-11	Licitación y cumplimiento de contratos Servicio Nacional de Mediación.	X			X			X			X		
SEG-12	Administración y control de Combustibles y Radiotaxis	X			X			X			X		
SEG-13	Objetivo Gubernamental N° 1 - Probidad en Compras Públicas	X			X			X			X		
SEG-14	Control de Acceso Lógico y Uso de Claves	X			X			X			X		
SEG-15	OG - Aseguramiento al proceso de gestión de Riesgos.	X			X			X			X		
SEG-16	Control de acceso físico y seguridad en inmuebles institucionales	X			X			X			X		
SEG-17	Aseguramiento de las transferencias corrientes - Mediación	X			X			X			X		
SEG-18	Modalidad alternativa de cumplimiento de jornada laboral	X			X			X			X		
SEG-19	CGR - Manejo de Fondos, Uso y Custodia de Bienes - SEREMI del Maule.	X			X			X			X		
SEG-20	CGR - Proceso de Compra de Bienes y Servicios	X			X			X			X		
SEG-21	CGR - Eficacia de los mecanismos implementados para la Reinserción Social	X			X			X			X		
SEG-22	CGR - Proceso de Fiscalización a Personas Jurídicas Sin Fines de Lucro	X			X			X			X		
SEG-23	OG N° 4, Seguimiento de los hallazgos de mayor criticidad	X			X			X			X		
SEG-24	CGR - Auditoría a EP Region Metropolitana y los Ríos, Concesión Grupo 3	X			X			X			X		
SEG-25	CGR - Mediación	X			X			X			X		
SEG-26	Auditoría coordinada Recuperación Licencias Médicas	X			X			X			X		
SEG-27	OG N° 1 Auditoria Patrones Anómalos Licencias Médicas	X			X			X			X		
SEG-28	OM N° 1 Implementacion Ley Karin	X			X			X			X		
SEG-29	Desarrollar Iniciativas de Inversión del Sector Justicia	X			X			X			X		
RUT-1	Validación Metas Desempeño Colectivo	X	X										
RUT-2	Validación Estados Financieros Bienestar		X										
RUT-3	Validación Transparencia Activa	X			X			X			X		
RUT-4	Requerimientos Consejo de Auditoría General de Gobierno (CAIGG)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
RUT-5	Pre-validación Metas Desempeño Colectivo							X					
RUT-6	Actividad de Aseguramiento Trimestral sobre buen uso de los recursos	X			X			X			X		
RUT-7	Visita Relevamiento Control Interno Seremía (2 Regiones)							X			X		
RUT-8	Base de Datos Unidad de Auditoría Interna												X
RUT-9	Elaboración Plan Anual de Auditoría												X
RUT-10	Requerimientos Contraloría General de la República	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
RUT-11	Elaboración Plan Estratégico Auditoría												X
RUT-12	Informe Resultado del Plan Estratégico												X
RUT-13	Validación PMG Subsecretaría de Justicia										X	X	
RUT-14	Evaluacion Sistema de Prevención LA/FT/DF												X
RUT-15	Informe Seguimiento Hallazgos Recurrentes y Antigua Data	X			X			X		X			
RUT-16	Planilla Reporte Trimestral Seguimiento A. Ministerial	X			X			X			X		
RUT-17	Informe Ejecutivo de Seguimiento y Control Interno a Jefe Servicio	X			X			X			X		
RUT-18	Informe Avance Plan Auditorías	X						X					
RUT-19	Informe Presencia Contraloria	X						X					
RUT-20	Reporte Mensual de Actividades al CAIGG	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Código Trabajo	Nombre / Identificación del Trabajo	CARTA GANTT											
		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
RUT-21	Seguimiento trimestral Plan Anual de Auditorías al CAIGG			X			X			X			X
RUT-22	Informe resultados Plan Anual de Auditorías 2025	X											
RUT-23	Formulación de Indicadores de Auditoría Interna 2027												X
RUT-24	Actualización del Plan Anual de Auditoría 2026						X						
RUT-25	Actualización Procedimientos Auditoría Interna	X	X	X	X								
DIR-1	Requerimientos por Autoridades fuera de Programa.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X



JACK CONTRERAS PARRA
ENCARGADO UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA (S)

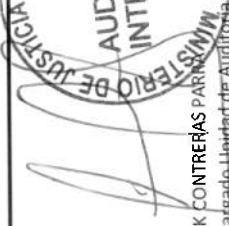


ERNESTO MUÑOZ LAMARTINE
SUBSECRETARIO DE JUSTICIA



7.- Resumen de horas estimadas

Cantidad Horas disponibles año 2026	4308
Horas estimadas para Capacitación	250
Horas estimadas para Trabajos planificados	4245
Horas estimadas para Trabajos no planificados	63

Formulado Por:	 JACK CONTRERAS PARRA Encargado Unidad de Auditoría Interna (S)		Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	 JACK CONTRERAS PARRA Encargado Unidad de Auditoría Interna (S)		Aprobación del Jefe Superior del Servicio	 ERNESTO MUÑOZ LAMARTINE Subsecretario de Justicia
Fecha		26/12/2025	Fecha		29/12/2025	Fecha	30/12/2025



1.- Trabajos de Auditoría Priorizados en Base al 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	Relación Procesos G-GR C	Tipo Relación	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Número de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAGG, asociados al Trabajo	Fecha estimada de envío del informe al CAGG
ASEG-1	OG-01 Compras Públicas	Gubernamental (G)	Realizar una evaluación de los riesgos asociados a la probabilidad y transparencia los procesos de compra del Servicio.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios, entre el 01.09.2025 hasta el 31.07.2026.	Anual	-Intervenir en razón de su cargo en Programas, hacer adjudicar o realizar compras a un proveedor específico o cualquier otra situación que la resta imparcialidad. -Hacer primar el interés particular por sobre el interés general para programar, hacer, adjudicar o realizar compras a un proveedor. -Ofrecer, prometer o dar a funcionario público un beneficio económico para que programe, licite, adjudique o realice compras a un proveedor específico. -Entregar información privilegiada a un proveedor que desee adjudicar. -Solicitar hacerse prometer o aceptar, debido al cargo o función, para sí o terceros, donativos, ventajas o privilegios de cualquier naturaleza. -Intervenir, debido a las funciones, en asuntos en que se tenga interés personal o en que lo tengan el cónyuge y parientes que la Ley de Compras y su Reglamento determine. -Selección inadecuada de los procesos de compra. -Realizar cambios injustificados y poco razonables en relación a lo programado. -Que las Bases administrativas y técnicas no establezcan la condición más ventajosa entre beneficio-costo del bien. -Que no se seleccionen los bienes y servicios con la mejor relación precio calidad. -Que no se realice la elección del mejor oferente con la debida formalización. -Que la contratación de los servicios no se realice con la transparencia adecuada. -Que los Servicios no se ejecuten de forma oportuna, de calidad y acorde a los requerimientos. -Que no exista un adecuado respaldo de los pagos de servicios, y que no se aprueben por la Unidad respectiva. -Que no exista una finalización adecuada de los servicios.	2	200	Julio	Septiembre	1	02/10/2026
ASEG-2	OG-02 - Asesoramiento a la evaluación del sistema de control interno (COSO IN)	Gubernamental (G)	Emite una opinión integral acerca de la efectividad del sistema de control interno de la organización.	Control Interno Integral	Control	Directa	Evaluar de forma integral los Componentes Entorno de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Supervisión, vigentes entre el 01/06/2025 al 30/04/2026, en la Subsecretaría de Justicia.	Anual	-Que no se establezcan adecuadamente los contextos estratégicos organizacionales y de gestión del Proceso de Gestión de Riesgos. -Que no se identifiquen y valoricen adecuadamente los riesgos de la institución. -Que no exista un análisis adecuado de los riesgos de la institución. -Que exista una sobrevaloración o subvaloración de los riesgos. -Que no se estén tratando los riesgos más críticos de la entidad. -Que no exista un encargado del monitoreo y revisión, y que este no se esté reportando adecuadamente. -Que la definición de propuesta de comunicación y consulta sea deficiente, y no se ajuste a los requerimientos del CAGG.	2	150	Mayo	Junio	1	03/07/2026
ASEG-3	OG-03 - Asesoramiento al proceso de gestión de Riesgos.	Gubernamental (G)	Entregar un asesoramiento razonable al Proceso de Gestión de Riesgos y una adecuada retroalimentación para su mejora continua.	Proceso Gestión de Riesgos	Gestión de Riesgos	Directa	Matriz de Riesgos del Servicio, remitida al Consejo de Auditoría al 31/12/2025. Plan de Tratamiento de Riesgos, remitido al Consejo de auditoría al 31/12/2025. Informe Monitoreo del Plan de Tratamiento de Riesgos 2024, entregado al 30.04.2026.	Anual	-Que no se establezcan adecuadamente los contextos estratégicos organizacionales y de gestión del Proceso de Gestión de Riesgos. -Que no se identifiquen y valoricen adecuadamente los riesgos de la institución. -Que no exista un análisis adecuado de los riesgos de la institución. -Que exista una sobrevaloración o subvaloración de los riesgos. -Que no se estén tratando los riesgos más críticos de la entidad. -Que no exista un encargado del monitoreo y revisión, y que este no se esté reportando adecuadamente. -Que la definición de propuesta de comunicación y consulta sea deficiente, y no se ajuste a los requerimientos del CAGG.	2	150	Junio	Agosto	1	14/09/2026

Código del Trabajo de Auditoría	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR C	Tipo Relación	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Número de Auditores	Horas de Auditoría	Más Inicio	Más Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo	Fecha estimada de envío del Informe al CAIGG
ASEG-4	OG-04 - Hallazgos Recurrente y de Antigua Data.	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento y actualización del reporte de hallazgos recurrentes y de antigua data, y remitir reporte al CAIGG.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Los compromisos pendientes de implementación respecto de los hallazgos de criticidad alta y media, según la clasificación indicada en el Documento Técnico N° 86, donde se indique si son o no recurrentes, considerando Autoridades Institucionales, Objetivos Gubernamentales, Objetivos Ministeriales, Informes de la Contraloría General de la República, Informes de otros organismos fiscalizadores y otros proveedores de aseguramiento, considerando también trabajos especiales y de Consultoría ante el 30.06.2026.	Anual	No aplica.	2	150	Agosto	Septiembre	1	30/09/2026
ASEG-5	OG-05 - Aseguramiento obligaciones del Artículo N° 2 quáter, Ley N° 21131.	Gubernamental (G)	Realizar una evaluación de la efectividad de los controles asociados al cumplimiento del artículo 2° quáter de la Ley 21.131, sobre pago a 30 días.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Operaciones realizadas durante el 01.01.2025 hasta el 31.12.2025.	Anual	-Que no existan manuales, procedimientos o directrices para dar cumplimiento al artículo 2° quáter de la Ley 21.131. -Que no exista un nombramiento formal del responsable de control y supervisión de la obligación de pago. -Que no se de cumplimiento al pago a 30 días establecido en la norma. -Que no se realice la revisión del fundamento del pago fuera del plazo de 30 días. -Que el Producto o servicio no se reciba conforme dentro de los plazos establecidos. -Que el pago sea debido al convenio. -Que se generen pagos duplicados y/o en exceso. -Que los montos pagados duplicados o en exceso no sean gestionados por la unidad correspondiente.	2	150	Enero	Marzo	1	31/03/2026
ASEG-6	OG-06 - Requerimiento CAIGG - Acciones de Mejoramiento de la Gobernanza, Gestión de Riesgos y Control Interno en la Administración Pública	Gubernamental (G)	Realizar auditorías internas, acciones y actividades que integre el CAIGG en ejercicio de sus atribuciones.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	A requerimiento del CAIGG - Seguimiento Reporte de Acciones de Mejoramiento de la Gobernanza, Gestión de Riesgos y Control Interno en la Administración Pública	Anual	El CAIGG define los riesgos críticos y/o objetivos de las actividades a realizar. -Deficiencias en los procedimientos y/o manuales de compra del Servicio -Deficiencias en la planificación de compras y su control -Deficiencias en contenidos y plazos de la información que es obligatoria publicar en el Portal Mercado Público -Deficiencias en la elaboración de bases administrativas y técnicas, con errores, incompletas o no formalizadas -Actas o procedimientos deficientes o inexistentes para controlar los conflictos de interés entre Comisión y oferentes -Deficiencias en boletas de garantía u otro tipo de cauciones -Falta de justificación adecuada y suficiente de la causal en que se basa el trato o contratación directa -Existencia de casos en que no se respeta el principio de estricta sujeción a las bases administrativas y técnicas -Altos niveles de trato o contratación directa en relación con el total de las adquisiciones -Pagos con altícos, que no cumplen con Ley N° 21.131 de pago a 30 días -Existencia de pagos en exceso o duplicados -Falta de oportunidad en los pagos, incumplimiento de plazos legales -Deficiencias en manuales y procedimientos -Faltas en la documentación relacionada con compras -Falta de responsabilidad de control de pagos -Falta de oportunidad o alcance de las capacitaciones -Falta de procedimiento o instrucciones formales -Deficiencias en el Registro de Recepciones de fondos -Deficiencias en la supervisión del programa respectivo -Rendición fuera de plazo sin cobro oportuno -Deficiencias en las rendiciones y su respaldo -Saldo por reintegrar sin cobranza -Debididades en la fase establecimiento del contexto -Debididades en la fase identificación del riesgo -Debididades en la fase análisis del riesgo -Debididades en la fase valoración del riesgo -Debididades en la fase plan de tratamiento -Debididades en la fase comunicación y consulta -Debididades en la fase supervisión y monitoreo	2	100	Octubre	Noviembre	1	15/11/2026

Código del Trabajo de Auditoría	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Proceso G - GR - C	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Numero de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitan al CAUG, asociados al Trabajo	Fecha estimada de envío del Informe al CAUG
ASEG-7	Objetivo Ministerial N° 1 - Gestión Financiera	Ministerial (M)	Efectuar una revisión y evaluación de los controles asociados a la Gestión Financiera del Servicio, verificando el cumplimiento de disposiciones legales, reglamentarias y procedimentales correspondientes a cada materia a revisar.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	La evaluación abarcará la revisión de una muestra aleatoria, a criterio del Auditor Interno del Servicio, correspondiente a las operaciones realizadas durante el segundo trimestre del año 2025. Es importante señalar que el criterio utilizado deberá quedar consignado en el informe respectivo.	Anual	Auditoría Ministerial remite programa antes de iniciar la auditoría, definiendo los puntos críticos a auditar.	2	250	Marzo	Julio	1	31/07/2026
ASEG-8	Pago de cánones concesionarios y Centro de Justicia	Institucional (I)	Verificar que los procedimientos de pago y control de los servicios contratados bajo el método de Concesiones se ajusten a las disposiciones vigentes, y a los procedimientos internos sobre la materia.	Infraestructura	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Este examen abarcará la revisión de una muestra aleatoria de los procedimientos de control, correspondiente a lo ejecutado durante el año 2025, tanto en el ámbito financiero como administrativo.	Anual	-Que los plazos establecidos en los contratos no se cumplan -Que la información remitida por el MOP se encuentre incompleta -Que no se cumplan los plazos internos para la revisión jurídica del acto administrativo y afecte el plazo establecido en los contratos -Que no se cumplan los plazos establecidos en los contratos para el pago efectivo -Diferencias entre orden de compra, informes de recepción y lectura por proveedor, entre esta última y la orden de pago. -Que debido al incumplimiento de los plazos en el pago efectivo de los contratos, se deba pagar multas -Que los plazos establecidos en los contratos no se cumplan -Que la información remitida por el MOP se encuentre incompleta -Que la información remitida por el MOP se encuentre errónea -Que no se cumplan los plazos internos para la revisión jurídica del acto administrativo y afecte el plazo establecido en los contratos -Que no se cumplan los plazos establecidos en los contratos para el pago efectivo -Que los servicios usuarios del Centro de Justicia transfieran en plazos no adecuados -Que debido al incumplimiento de los plazos en el pago efectivo de los contratos, se deba pagar multas.	2	350	Marzo	Mayo	1	30/06/2026
ASEG-9	Coordinación Técnica Programa "La Niñez y Adolescencia se Defienden"	Institucional (I)	Verificar que las actividades para la Coordinación Técnica de las Corporaciones de Asistencia Judicial, se ajusten a la normativa e instrucciones vigentes, centrando el análisis en el Programa "La Niñez y Adolescencia se Defienden".	Transferencias a/ de otras entidades públicas	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Este examen abarcará la revisión de una muestra aleatoria de los procedimientos de control, correspondiente a lo ejecutado durante el 2° semestre de 2025 y 1° trimestre 2026, tanto en el ámbito financiero como administrativo.	Anual	-Que el documento no está disponible oportunamente para su formalización -Que se retrase la prestación de servicios a los NNA por no contar con un marco técnico establecido -Que no exista coherencia entre lineamientos y las estrategias jurídicas planteadas para las causas complejas -Que debido al retraso en la tramitación de los decretos, no se ejecuten oportunamente los recursos presupuestarios correspondientes -Que se produzcan retrasos en contrataciones, pagos u otras obligaciones, por no contar oportunamente con disponibilidad presupuestaria -Que los recursos no sean ejecutados de acuerdo a lo autorizado -Que las rendiciones presenten inconsistencias en la información presentada -Que no se esté dando cumplimiento a los lineamientos técnicos establecidos -Que no se de cumplimiento a las disposiciones legales establecidas en la Ley de Presupuesto -Que los informes presenten inconsistencias en el contenido requerido.	2	350	Junio	Agosto	1	30/09/2026

2.- Trabajos de Consultoría

Código del trabajo de Consultoría	Nombre del Trabajo	Objetivo General del Trabajo de Consultoría	Tipo de Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	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 al CAIGG
CONS-1	Asesorías en materias de control.	Prestar asesorías en materias d	Institucional	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, C	Indirecta	Anual	3	24	Enero	Diciembre	1	31/12/2026

3.- Trabajos de Seguimiento

Código del Trabajo de Seguimiento	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	Número 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 al CAIGG
SEG-1	Estudios y Consultoría	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Estudios y Consultoría.	Materias de Estudios y Consultoría	Estudios e investigaciones	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-2	Transferencias a las CAJ	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Transferencias a las CAJ	Transferencias a otras entidades públicas	Transferencias a/de otras entidades públicas	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-3	Bienestar	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Bienestar	Bienestar	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-4	A.M. Contratos de Arriendos	Ministerial (M)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Ministerial Contratos de Arriendo	Contratos de Arriendo	Administración/mantenimiento recursos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-5	Aseguramiento Operaciones Financiero Contable	Gubernamental (G)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Aseguramiento Operaciones Financiero Contable	Financiero Contable	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-6	Sistema de Control Interno Coso	Gubernamental (G)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Sistema de Control Interno Coso	Control Interno COSO	Control Integral	Control	Directa	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026

Código del Trabajo de Seguimiento	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	Número 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 al CAIGG
SEG-7	Programa de Representación Jurídica Adulto Mayor	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría al Programa de Representación Jurídica Adulto Mayor	Programa CAJ	Transferencias a/de otras entidades públicas	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-8	Remuneraciones	Ministerial (M)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Remuneraciones	Remuneraciones	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-9	Obligaciones del artículo 2° Quater Ley N° 21.131	Gubernamental (G)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Obligaciones del artículo 2° Quater Ley N° 21.131	Obligaciones Art. " Quater, Ley 21.131.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-10	Objetivo Ministerial N° 2 "Seguridad de la Información y Ciberseguridad"	Ministerial (M)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Objetivo Ministerial N° 2 "Seguridad de la Información y Ciberseguridad"	Ciberseguridad	Sistemas informáticos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-11	Licitación y cumplimiento de contratos Servicio Nacional de Mediación	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Licitación y cumplimiento de contratos Servicio Nacional de Mediación.	Servicio Nacional de Mediación.	Transferencias a/de otras entidades públicas	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-12	Administración y control de Combustibles y Radiotaxis	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Administración y control de Combustibles y Radiotaxis	Control de combustibles y radiotaxi	Administración/mantenimiento recursos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026

Código del Trabajo de Seguimiento	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	Número 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 al CAIGG
SEG-13	Objetivo Gubernamental N° 1 - Probidad en Compras Públicas	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Objetiva Gubernamental N° 1 - Probidad en Compras Públicas	Compras Públicas	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-14	Control de Acceso Lógico y Uso de Claves	Ministerial (M)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Objetiva Ministerial Control de Acceso Lógico y Uso de Claves	Control de Acceso Lógico y Uso de Claves	Sistemas Informáticos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-15	Objetivo Gubernamental - Aseguramiento al proceso de gestión de Riesgos.	Gubernamental (G)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Objetiva Gubernamental al Proceso de Gestión de Riesgos	Proceso de Gestión de Riesgos	Proceso Gestión de Riesgos	Gestión de Riesgos	Directa	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-16	Control de acceso físico y medidas de seguridad en inmuebles institucionales	Ministerial (M)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Objetiva Ministerial Control de Acceso Físico y Medidas de Seguridad de Inmuebles.	Control de Acceso Físico	Administración/mantenimiento recursos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-17	Aseguramiento de las transferencias corrientes - Mediación	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Aseguramiento de las Transferencias Corrientes	Transferencias a otras entidades públicas	Transferencias a otras entidades públicas	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026

Código del Trabajo de Seguimiento	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	Número 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 al CAIGG
SEG-18	Modalidad alternativa de cumplimiento de jornada laboral	Gubernamental (G)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Unidad de Auditoría Interna, en el desarrollo de la Auditoría Modalidad Alternativa de Cumplimiento de Jornada Laboral	Teletrabajo	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-19	CGR - Manejo de Fondos, Uso y Custodia de Bienes - SEREMI del Maule	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Contraloría General de la República, en el desarrollo de la Auditoría ejecutada a la Region del Maule.	Informe Contraloría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestion de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-20	CGR - Proceso de Compra de Bienes y Servicios	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Contraloría General de la República, en el desarrollo de la Auditoría ejecutada al Proceso de Compras	Informe Contraloría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-21	CGR - Eficacia de los mecanismos implementados por el Gobierno de Chile para la Reinserción Social, a través del Ministerio de Justicia y Gendarmería de Chile.	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Contraloría General de la República, en el desarrollo de la Auditoría ejecutada a Reinserción Social.	Informe Contraloría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	40	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-22	CGR - Proceso de Fiscalización a Personas Jurídicas Sin Fines de Lucro	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Contraloría General de la República, en el desarrollo de la Auditoría ejecutada al Proceso de Fiscalización de Personas Jurídicas.	Informe Contraloría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	50	Enero	Diciembre	1	31/12/2026

Código del Trabajo de Seguimiento	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	Número 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 al CAIGG
SEG-23	Objetivo Gubernamental N° 4, Seguimiento de los hallazgos de mayor criticidad, con compromisos pendientes de implementar, con indicación de su recurrencia	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento a reporte de hallazgos recurrentes y de antigua data, y remitir reporte al CAIGG.	Seguimiento compromisos auditorías internas, Contraloría y otros.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	30	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-24	CGR - Auditoría a los Establecimientos Penitenciarios ubicados en las Regiones Metropolitana y los Ríos, del Contrato de Concesión Programa Penitenciario Grupo 3	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Contraloría General de la República, en el desarrollo de la Auditoría a los Establecimientos Penitenciarios ubicados en las Regiones Metropolitana y los Ríos, del Contrato de Concesión Programa Penitenciario Grupo 3	Informe Contraloría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-25	CGR - Mediación	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas por la Contraloría General de la República, en el desarrollo de la Auditoría al Sistema Nacional de Mediación Familiar	Informe Contraloría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	80	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-26	Auditoría coordinada Recuperación Licencias Médicas	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas, en el desarrollo de la Auditoría al Proceso de Recuperación de Licencias Médicas.	Recuperación de Licencias Médicas	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	50	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-27	OG N° 1 Auditoría Patrones Anómalos Licencias Médicas	Gubernamental (G)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas, en el desarrollo de la Auditoría Patrones Anómalos de Licencias Médicas.	Licencias Médicas	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026

Código del Trabajo de Seguimiento	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	Número 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 al CAIGG
SEG-28	OM N° 1 Implementación Ley Karín	Ministerial (M)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas, en el desarrollo de la Auditoría Implementación Ley Karín.	Implementación Ley Karín	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026
SEG-29	Desarrollar Iniciativas de Inversión del Sector Justicia y Derechos Humanos	Institucional (I)	Verificar el estado de avance de implementación de las medidas correctivas o preventivas comprometidas por los entes auditados, frente a las recomendaciones y/o sugerencias propuestas, en el desarrollo de la Auditoría Desarrollar Iniciativas de Inversión en el Sector Justicia	Desarrollo de Iniciativas de Inversión	Iniciativas de inversión	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	SI	2	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026

4.- Trabajos Rutinarios y Obligatorios por Normativa

Código del Trabajo Rutinario	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	Número de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término
RUT-1	Validación Metas Desempeño Colectivo	Institucional (I)	Validar el cumplimiento a las metas comprometidas en el convenio del marco de las metas de desempeño colectivo año 2025.	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones.	Gobierno	Directa	Anual	3	200	Enero	Febrero
RUT-2	Validación Estados Financieros Bienestar	Institucional (I)	Certificar que la información proporcionada por la Oficina de Bienestar de la Subsecretaría de Justicia sea fidedigna y de acuerdo a lo solicitado por la Superintendencia de Seguridad Social.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	2	50	Febrero	Febrero
RUT-3	Validación Transparencia Activa	Institucional (I)	Validación de la publicación en banner Transparencia Activa, en cumplimiento a los artículos 6° y 7° de la Ley N°20.285, a fin de velar por la actualización periódica de la información que debe estar disponible, en forma permanente, para los ciudadanos.	Transparencia	Gobierno	Directa	Cuatrimestral	2	100	Enero	Diciembre
RUT-4	Requerimientos Consejo de Auditoría General de Gobierno (CAIGG)	Gubernamental (G)	Ejecutar e informar todas las actividades y requerimientos que solicite el CAIGG, durante el año 2026. (Quiebres de Control - entre otros)	Control Interno Integral	Control	Directa	Mensual	3	30	Enero	Diciembre
RUT-5	Pre-validación Metas Desempeño Colectivo	Institucional (I)	Pre-validar el cumplimiento a las metas comprometidas en el convenio del marco de las metas de desempeño colectivo año 2026.	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones.	Gobierno	Directa	Anual	3	150	Julio	Julio
RUT-6	Actividades de Aseguramiento Trimestral sobre el buen uso de los recursos fiscales	Gubernamental (G)	Ejecutar acciones de aseguramiento preventiva, en las materias de austeridad y buen uso de los recursos fiscales.	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Trimestral	2	250	Enero	Diciembre
RUT-7	Visita Relevamiento Control Interno Seremía (2 Regiones)	Institucional (I)	Efectuar visita de relevamiento de control interno a Seremía, seleccionada por antigüedad de última visita.	Control Interno Integral	Control	Directa	Anual	3	100	Julio	Octubre
RUT-8	Base de Datos Unidad de Auditoría Interna	Gubernamental (G)	Preparar y enviar base de datos con información de la conformación de la Unidad de Auditoría Interna y de las actividades de capacitación efectuadas durante el año.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	2	Diciembre	Diciembre
RUT-9	Elaboración Plan Anual de Auditoría	Gubernamental (G)	Realizar el diagnóstico y planificación de auditoría correspondiente al año siguiente.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	2	50	Diciembre	Diciembre
RUT-10	Requerimientos Contraloría General de la República	Institucional (I)	Dar respuesta a requerimientos de la Contraloría General de la República.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Mensual	3	40	Enero	Diciembre
RUT-11	Elaboración Plan Estratégico Auditoría	Gubernamental (G)	Realizar el diagnóstico y planificación estratégica de auditoría.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	2	25	Diciembre	Diciembre
RUT-12	Informe Resultado del Plan Estratégico	Gubernamental (G)	Elaborar y remitir al CAIGG el informe de resultados del Plan Estratégico.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Mensual	1	8	Diciembre	Diciembre
RUT-13	Validación PMG Subsecretaría de Justicia	Institucional (I)	Verificar la veracidad de la información sobre el cumplimiento de los objetivos de gestión respecto a la totalidad de los indicadores del Programa de Mejoramiento de Gestión.	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones.	Gobierno	Directa	Anual	3	100	Octubre	Noviembre
RUT-14	Evaluación Sistema de Prevención LA/FT/DF	Ministerial (M)	Efectuar una verificación a la autoevaluación del funcionamiento del Sistema de Prevención de LA/FT/DF.	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Anual	2	32	Diciembre	Diciembre

Código del Trabajo Rutinario	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	Número de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término
RUT-15	Informe Seguimiento Hallazgos Recurrentes y Antigua Data	Gubernamental (G)	Efectuar seguimiento a reporte de hallazgos recurrentes y de antigua data, y remitir reporte al CAIGG.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	2	25	Enero	Septiembre
RUT-16	Planilla Reporte Trimestral Seguimiento A. Ministerial	Ministerial (M)	Efectuar seguimiento trimestral a compromisos de auditoría y remitir reporte a la Auditoría Ministerial en los formatos establecidos.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	2	32	Enero	Noviembre
RUT-17	Informe Ejecutivo de Seguimiento y Control Interno a Jefe Servicio	Institucional (I)	Elaborar reporte ejecutivo de seguimiento de compromisos y materias de aseguramiento para envío al Subsecretario.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	2	60	Enero	Noviembre
RUT-18	Informe Avance Plan Auditorías	Ministerial (M)	Elaborar reporte de Avance Semestral del Plan Anual de Auditorías, y envío a Auditoría Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	1	10	Enero	Julio
RUT-19	Informe Presencia Contraloría	Ministerial (M)	Elaborar reporte de presencia de Contraloría General de la República en la Subsecretaría y Seremías, y envío a Auditoría Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semestral	1	10	Enero	Julio
RUT-20	Reporte Mensual de Actividades al CAIGG	Gubernamental (G)	Elaborar reporte de actividades mensuales y su envío al Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Mensual	1	24	Enero	Diciembre
RUT-21	Seguimiento trimestral Plan Anual de Auditorías al CAIGG	Gubernamental (G)	Efectuar Seguimiento Trimestral a la Ejecución del Plan Anual de Auditorías e informar al CAIGG.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	3	5	Marzo	Diciembre
RUT-22	Informe resultados Plan Anual de Auditorías 2025	Gubernamental (G)	Elaborar y remitir al CAIGG el informe de resultados del Plan Anual de Auditorías del año anterior.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	16	Enero	Enero
RUT-23	Formulación de Indicadores de Auditoría Interna 2027	Gubernamental (G)	Elaborar y remitir al CAIGG la formulación de indicadores de Auditoría Interna.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	4	Diciembre	Diciembre
RUT-24	Actualización del Plan Anual de Auditoría 2026	Gubernamental (G)	Realizar el diagnóstico y planificación de auditoría, correspondiente al año siguiente.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	24	Junio	Junio
RUT-25	Actualización Procedimientos Auditoría Interna	Institucional (I)	Realizar la actualización y tramitación de los procedimientos de Auditoría Interna	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	2	24	Enero	Abril

5.- Trabajos Solicitados por el Jefe de Servicio

Código del 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 Aseguramiento)	Número 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 al CAIGG
DRE-1	Requerimientos por Autoridades fuera de Programa.	Consultoría	Institucional	Ejecutar e info Auditoría Interna		Gobierno, Gestión de Riesgos, Contil Indirecta		Anual	No aplica.	3	20	Enero	Diciembre	1	31/12/2026

Cálculo de Horas Disponibles

Cálculo de días disponibles	
Número de Funcionarios de la Unidad de Auditoría Interna	3
Total de días hábiles del año planificado	249,5
Total días hábiles de la Unidad de Auditoría Interna	748,5

Estimación de días no considerados en la planificación	
Total días de Feriados legales del equipo de auditoría	144
Total días de Permisos Administrativos	18
Total de otros días no clasificados	24
Total días de reuniones	24
Total días no considerados en la planificación anual	210

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)	538,5
Total de horas disponibles año 20XX (Total días disponibles x número promedio de horas)	4308
Total horas disponibles proyectadas por mes (Total horas disponibles año planificado / 12)	359

Nota: considerar en el cálculo al Jefe o Encargado de la Unidad

Total de horas estimadas para Capacitaciones año planificado			250		
Nombre Actividad Capacitación	Proveedor Capacitación (CAIGG-CGR- Otros)	Especificar otro proveedor	Número de participantes	Horas Actividad	Horas totales
Integridad y anticorrupción	CGR		1	20	20
Auditoría y Administración Presupuestaria	OTROS	Facultad de Administración y Economía	1	20	20
Gestión de Liciencias Médicas en el sector	OTROS	Entrenamiento y consultoría para	1	20	20
Curso de formación sobre Nuevas Normas	OTROS	Instituto de Auditoría Interna de	3	50	150
Vida Privada y Ley de Protección de Datos	OTROS	ENA	1	20	20
Licencias Médicas, cálculo del subsidio	OTROS	ENA	1	20	20
					0

7.- Estimación de Horas Totales Disponibles

Cantidad Horas disponibles año 20XX	4308
Total Horas definidas en Trabajos de aseguramiento	1850
Total Horas definidas en Trabajos de consultoría	24
Total Horas definidas en Trabajos de seguimiento	730
Total Horas definidas en Trabajos rutinarios	1371
Total Horas definidas en Trabajos solicitados por la Dirección	20
Horas estimadas capacitación	250
Horas Proyecto PAMC	0
Horas estimadas para Trabajos planificados	4245
Horas estimadas para Trabajos no planificados	63