



Unidad de Control Interno
Sub-Unidad de Auditoría

Anexo 12

ORD.: N° 701 /

ANT.: 1) Res. Ex. N° 204 de fecha 29/01/2021, que aprueba Plan Anual de Auditoría Interna año 2021, para el Gobierno Regional del Maule.
2) Ord. N° 251-20 del 10.12.2020 de Auditor General de Gobierno sobre reportes e informes a enviar al CAIGG para el año 2021

MAT.: Remite Informe de Seguimiento Trimestral de Avance Plan Anual de Auditoría Interna año 2021.

TALCA, 15 ABR 2021

**DE: SEÑOR JUAN EDUARDO PRIETO CORREA
INTENDENTE REGION DEL MAULE
EJECUTIVO DE GOBIERNO REGIONAL DEL MAULE**

**A: SEÑOR EUGENIO REBOLLEDO SUAZO
AUDITOR GENERAL DE GOBIERNO
CONSEJO DE AUDITORÍA INTERNA GENERAL DE GOBIERNO - CAIGG**

El Intendente Región del Maule se permite saludar y remitir a Ud. para su conocimiento y fines que corresponda, Informe de Seguimiento Trimestral de Avance del Plan Anual de Auditoría Interna para el año 2021.

Sin otro particular, saluda atentamente a Ud.,



**JUAN EDUARDO PRIETO CORREA
INTENDENTE REGION DEL MAULE
EJECUTIVO GOBIERNO REGIONAL DEL MAULE**



CAO/CSG/DMS
DISTRIBUCION:

1. Sr. Eugenio Rebolledo Suazo - Auditor General de Gobierno –CAIGG. Teatinos N° 92, piso 9, Edificio Moneda Bicentenario, Santiago.
2. C.c. Auditoría Ministerial – Ministerio del Interior y Seguridad Pública – Teatinos N° 92, Oficina de Partes Piso 7°, Edificio Moneda Bicentenario, Santiago.
3. Administrador Regional – Gobierno Regional del Maule.
4. Sub - Unidad de Auditoría Interna – Gobierno Regional del Maule.
5. Unidad Gestión de Documentos – Gobierno Regional del Maule.

Indicadores del Plan anual

MINISTERIO	INTERIOR Y SEGURIDAD PÚBLICA
SERVICIO	GOBIERNO REGIONAL DE MAULE
SERV. DEPENDIENTE	
REGION	MAULE
CODIGO PLAN	21-v01
FECHA DE EMISION	31-03-2021

Cuadro N° 6. Formulación de Indicadores Asociados al Plan Anual de Auditoría

Indicadores							
Nombre	Trabajo	Objetivo del Indicador	Descripción del Indicador	Fórmula del Indicador	Evidencia del Cumplimiento	Periodicidad de Medición	Metas Proyectadas
Porcentaje de avance del Plan Anual, respecto del total de auditorías planificadas	Auditorias	Medir el porcentaje de avance del plan anual de auditoria, respecto del total de auditorias planificadas en el año.	Evaluación de actividades con respecto al Plan Anual.	$(N^{\circ} \text{ de auditorías realizadas} / N^{\circ} \text{ de auditorías planificadas}) * 100$	Informes de Auditorias planificadas realizadas y enviadas al CAIGG	ANUAL	100%
Eficiencia en la ejecución y envío de Reporte Trimestral de Autoevaluación de Transparencia Activa	Otros	Medir el porcentaje de avance trimestral en relación a la ejecución y envío de Reportes de Autoevaluación de Transparencia Activa	Corresponde a la Evaluación Trimestral del Plan, en relación a los trabajos rutinarios y obligatorios trimestrales.	$(N^{\circ} \text{ de Reportes de Autoevaluación de Transparencia Activa en el Trimestre} / N^{\circ} \text{ de Reportes de Autoevaluación de Transparencia Activa trimestrales totales en el Trimestre n}) * 100$	Reportes Trimestrales de Autoevaluación de Transparencia Activa efectuados por la Unidad de Auditoria Interna.	TRIMESTRAL	100%
Porcentaje informes de seguimiento elaborados, respecto del total de informes de seguimiento comprometidos en el Plan anual de auditoria interna para el año t.	Seguimiento	Medir el porcentaje de cumplimiento del plan anual de auditoria en relación a los seguimientos comprometidos para el año t	Evaluación el cumplimiento del plan anual de auditoria en relación a los seguimientos comprometidos en él	$(N^{\circ} \text{ de informes del Plan anual de auditoria relacionado con seguimientos elaborados en año t} / N^{\circ} \text{ total de informes de seguimiento comprometidos en Plan anual de auditoria del año t}) * 100$ % Cumplimiento Real al 31.12.2021 = $(11/11) \times 100 = 100\%$	Informes de seguimiento elaborados en cumplimiento a lo comprometido en planilla trabajos de seguimientos del plan anual de auditoria interna, relacionado con auditorias anteriores al 2021	TRIMESTRAL	100%

Cuadro Nº 7. Resultados de Indicadores Asociados al Plan Anual de Auditoría sobre Control del Avance

Indicadores							
Nombre	Trabajo	Metas Proyectadas	Cumplimiento Real (% u otra medida)	Explicación de la desviación (si corresponde)	Medidas Tomadas Auditoría Interna	Proyección de Cumplimiento	Conclusión
Porcentaje de avance del Plan Anual, respecto del total de auditorías planificadas	Auditorías	Medir el porcentaje de avance del plan anual de auditoría, respecto del total de auditorías planificadas en el año.	(N° de auditorías realizadas/N° de auditorías planificadas) *100 Cumplimiento Real al 31.12.2021 = (1/10)x100=10 %	No Aplica	No Aplica	Lograr al 31-12-21 el 100% de la meta comprometida.	Se lleva ejecutada 1 auditoría Objetivo Gubernamental N° 5 "Auditoría - Aseguramiento de las Obligaciones del Artículo 2° quáter de la Ley N° 21.131 en el Sector Público" ASEG-1
Eficiencia en la ejecución y envío de Reporte Trimestral de Autoevaluación de Transparencia Activa	Otros	Medir el porcentaje de avance trimestral en relación a la ejecución y envío de Reportes de Autoevaluación de Transparencia Activa	(N° de Reportes ejecutados en el Trimestre / N° de Reportes totales en el Trimestre) *100 % Cumplimiento Real al 31.12.2021 = (0/4)x100= 0%	No Aplica	No Aplica	Lograr el 100% de la meta comprometida trimestralmente.	La primera autoevaluación se ejecuta después del 13 de Abril 2021, una vez subido los antecedentes por las distintas áreas involucradas del Gore Maule.
Porcentaje informes de seguimiento elaborados, respecto del total de informes de seguimiento comprometidos en el Plan anual de auditoría interna para el año t.	Seguimiento	Medir el porcentaje de cumplimiento del plan anual de auditoría en relación a los seguimientos comprometidos para el año t	(N° de informes del Plan anual de auditoría relacionado con seguimientos elaborados en año t / N° total de informes de seguimiento comprometidos en Plan anual de auditoría del año t) *100 % Cumplimiento Real al 31.12.2021 = (8/11)x100=72,7%	No Aplica	No Aplica	Lograr al 31-12-21 el 100% de la meta comprometida.	Se llevan a esta fecha ejecutados 8 seguimientos que corresponden a 4 objetivos Gubernamentales y 3 Ministeriales. Para el obj.Gub. N° 5 se ejecutaron 2 auditorías pero con distinto periodo de alcance, esto implicó 2 seguimientos.

Cuadro Nº 8. Resultados Finales de Indicadores Asociados al Plan Anual de Auditoría

Indicadores							
Nombre	Trabajo	Fórmula del Indicador	Metas Proyectadas	Cumplimiento Real (% u otra medida)	Explicación de la desviación (si corresponde)	Medidas tomadas Auditoría Interna	Conclusión
Porcentaje de avance del Plan Anual, respecto del total de auditorías planificadas	Auditorías	Medir el porcentaje de avance del plan anual de auditoría, respecto del total de auditorías planificadas en el año.	(N° de auditorías realizadas/N° de auditorías planificadas) *100 % Cumplimiento Real al 31.12.2021 = (10/10)x100=100%	10%	No Aplica	No Aplica	Se lleva ejecutada 1 auditoría Objetivo Gubernamental N° 5 "Auditoría - Aseguramiento de las Obligaciones del Artículo 2° quáter de la Ley N° 21.131 en el Sector Público" ASEG-1
Eficiencia en la ejecución y envío de Reporte Trimestral de Autoevaluación de Transparencia Activa	Otros	Medir el porcentaje de avance trimestral en relación a la ejecución y envío de Reportes de Autoevaluación de Transparencia Activa	(N° de Reportes ejecutados en el Trimestre / N° de Reportes totales en el Trimestre n) *100 % Cumplimiento Real al 31.12.2021 = (4/4)x100=100%	0%	No Aplica	No Aplica	La primera autoevaluación se ejecuta después del 13 de Abril 2021, una vez subido los antecedentes por las distintas áreas involucradas del Gore Maule.
Porcentaje informes de seguimiento elaborados, respecto del total de informes de seguimiento comprometidos en el Plan anual de auditoría interna para el año t.	Seguimiento	Medir el porcentaje de cumplimiento del plan anual de auditoría en relación a los seguimientos comprometidos para el año t	(N° de informes del Plan anual de auditoría relacionado con seguimientos elaborados en año t / N° total de informes de seguimiento comprometidos en Plan anual de auditoría del año t) *100 Cumplimiento Real al 31.12.2021 = (11/11)x100=100%	72,70%	No Aplica	No Aplica	Se llevan a esta fecha ejecutados 8 seguimientos que corresponden a 4 objetivos Gubernamentales y 3 Ministeriales. Para el obj.Gub. N° 5 se ejecutaron 2 auditorías pero con distinto periodo de alcance, esto implicó 2 seguimientos.

Cuadro N° 9. Otros Temas Relevantes Asociados al Cumplimiento del Plan Anual de Auditoría

Tema	Explicación de la Problemática	Medidas tomadas Auditoría Interna	Proyección de Cumplimiento Plan Anual	Conclusión