

1. NOMBRE	Planificación de las auditorías
2. OBJETIVOS	Identificar en base a la Matriz de Riesgos Estratégica entregada por el Comité de riesgo del INH y a peticiones gubernamentales, Ministeriales e Institucionales, los procesos críticos del Servicio que recomienda el Director Ejecutivo para ser incluidos en el Plan Anual de Auditoría.
3. ALCANCE	Este procedimiento se aplica a las diferentes Unidades de Trabajo del Instituto Nacional de Hidráulica

PROVEEDORES Proveedores • Director Ejecutivo, Auditoría Ministerial, CAIGG, Jefes de las distintas unidades del servicio, comité de riesgos	INSUMOS Lineamientos y objetivos extraordinarios, matriz de riesgo estratégica, informe de diagnóstico, informe de brechas de los clientes internos y externos, RT y MV vigentes, formulario A1	USUARIOS • Director Ejecutivo, • Jefe de Auditoría Interna	PRODUCTOS Informe de diagnóstico, Plan Anual de Auditoría	CLIENTES Cliente Interno: • Director Ejecutivo Cliente Externo: • Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno (CAIGG), Auditoría Ministerial
--	---	--	---	--

4. DEFINICIONES
• Ver Manual de Calidad, sección 3. "Términos y definiciones", punto 3.2 "Conceptos y Definiciones"

5. DOCUMENTOS DE REFERENCIA
• Requisitos Técnicos y Medios de Verificación, DIPRES, vigente
• Documento Técnico, vigentes

6. INDICADORES DE GESTION							
INDICADORES DE GESTION	CRITERIO DE ACEPTACION			MEDICION		PROCESO EVALUA	
	Formula	MALO	REGULAR	BUENO	CONTROL		
1 Cobertura en el Plan de Anual de los procesos críticos contenidos en la matriz de Riesgos Estratégica	(N° de procesos críticos contenidos en el Plan Anual / N° total de procesos críticos desagregados en la Matriz de Riesgo Estratégica)*100	IG < 25%	25% ≤ IG ≤ 35%	IG > 35%	Anual	Anual	Planificación de las auditorías

7. CONTROL DE REGISTROS					
Identificación	Responsable	Tiempo	Medio de Soporte	ALMACENAMIENTO	
				Lugar Responsable	Disposición
1 Informe Diagnóstico R-INH-SAI-AI-02-01	Jefe Unidad de Auditoría Interna	2 años (auditoría Interna) 5 años oficina de partes	Impreso	Oficina Auditoría Interna santiago/Archivador informe SAI-Etapa 2/Responsable Jefe Unidad de Auditoría Interna	Oficina de Partes INH/oficina de Auditoría Interna
Plan Anual R-INH-SAI-AI-02-02	Jefe Unidad de Auditoría Interna	2 años (auditoría Interna) 5 años oficina de partes	Impreso	Oficina Auditoría Interna santiago/Archivador informe SAI-Etapa 2/Responsable Jefe Unidad de Auditoría Interna	Oficina de Partes INH/oficina de Auditoría Interna
Cronograma general del plan anual de auditoría P-INH-SAI-AI-02-03	Jefe Unidad de Auditoría Interna	2 años (auditoría Interna) 5 años oficina de partes	Impreso	Oficina Auditoría Interna santiago/Archivador informe SAI-Etapa 2/Responsable Jefe Unidad de Auditoría Interna	Oficina de Partes INH/oficina de Auditoría Interna
Informe de brechas de los clientes internos y externos R-INH-SAI-DIR-02-01	Jefe Unidad de Auditoría Interna	2 años (auditoría Interna) 5 años oficina de partes	Impreso	Oficina Auditoría Interna santiago/Archivador informe SAI-Etapa 2/Responsable Jefe Unidad de Auditoría Interna	Oficina de Partes INH/oficina de Auditoría Interna

8. OBSERVACIONES

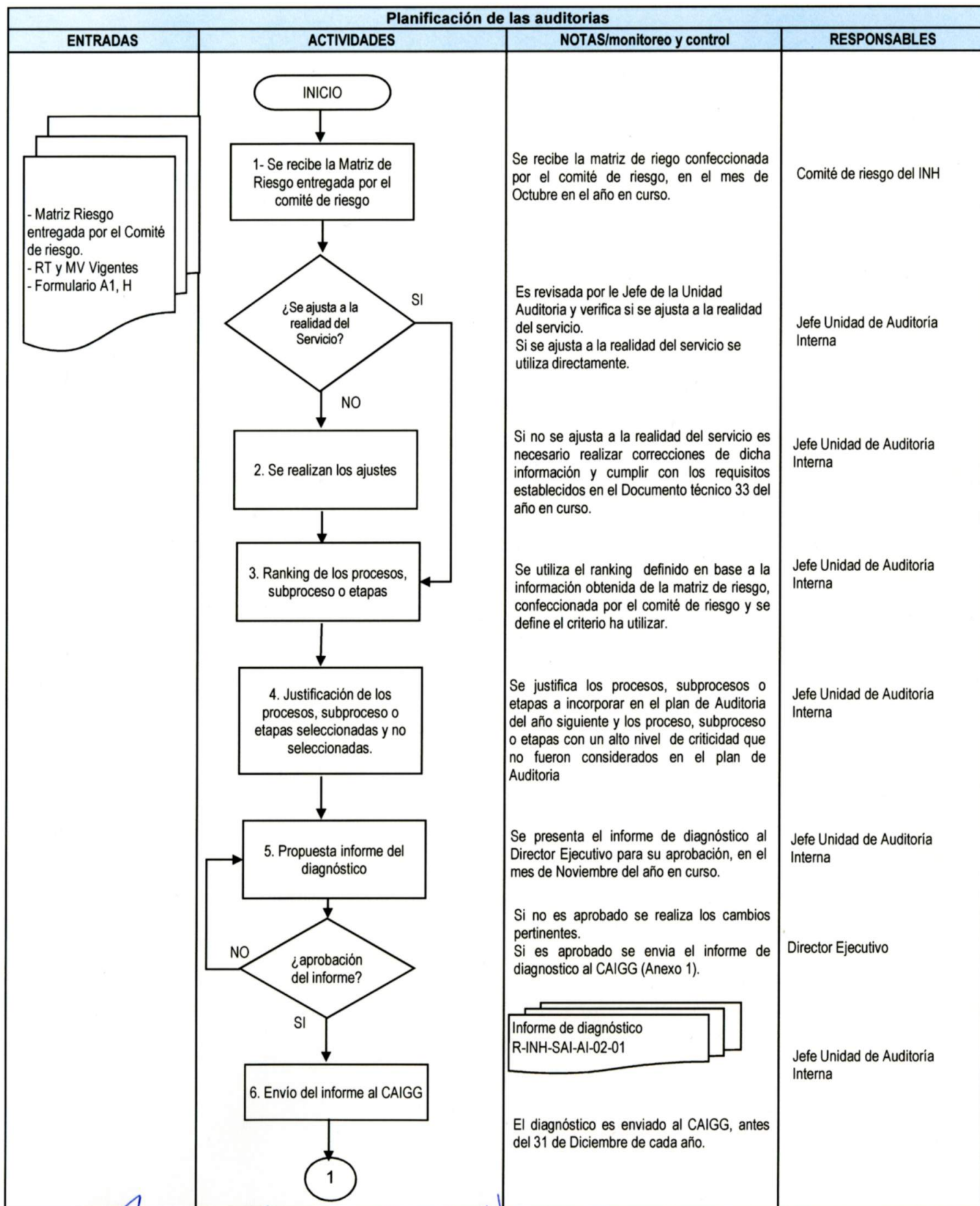
9. CONTROL DE CAMBIOS

VERSION	FECHA	PRINCIPALES PUNTOS MODIFICADOS	RESUMEN DE MODIFICACIONES
8	30/08/2010		Modificación del control de registro.
7	01/09/2009		Se modifico el informe de brechas de los clientes internos y externos
6	01/12/2008		Se modifico los flujograma, se agregaron anexos y registros
5	15/05/2008		Se modifico el control de registro, flujo del proceso, el indicar de gestión y anexos
4	12/12/2007		Se modifio el flujo del procesos y documentos de referencias.
3	08/10/2007		Se modificó el indicador de gestión, el registro del mapa de proceso, matriz de riesgo y el Informe de diagnóstico.
2	04/11/2007		Se agregaron códigos a los registros del flujo
1	18/10/2006		Versión Inicial

DUEÑO DE PROCESO:
Encargado PMQ Marco Avanzado

REVISADO POR:
Representante de la Dirección

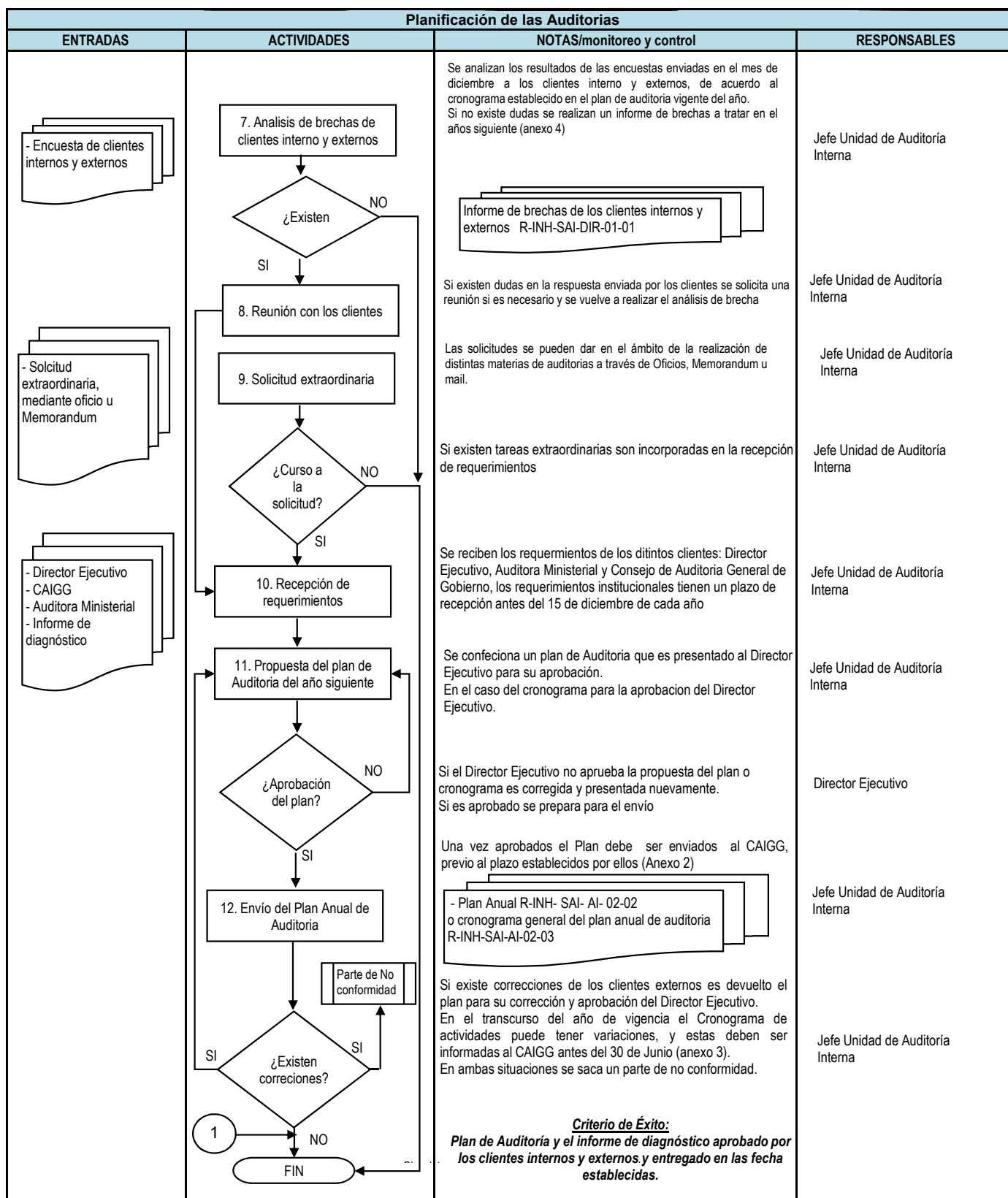
APROBADO POR:
Director Ejecutivo



DUEÑO DE PROCESO:
Encargado de PMG Marco Avanzado

REVISADO POR:
Representante de la Dirección

APROBADO POR:
Director Ejecutivo



PLANIFICACIÓN DE LAS AUDITORIAS
P-INH-SAI-AI-02

ANEXO 1
Informe de Diagnostico
R-INH-SAI-AI-02-01

El informe de diagnóstico debe contener a lo menos los siguientes puntos:

- * Antecedentes generales del servicio
- * Opinión del Auditor acerca de la matriz de riesgo estratégica
- * Ajuste realizado (si corresponde)
- * Ranking de procesos, subprocesos o etapas
- * Criterio utilizado para determinar el ranking
- * Proceso, subprocesos o etapas priorizadas
- * Justificación de las altas criticidades no consideradas
- * Matriz de riesgo estratégica.
- * Los servicios que no cuentan con un proceso de Gestión de Riesgos
- * En los servicios donde exista un proceso de gestión de riesgo implantado

PLANIFICACIÓN DE LAS AUDITORIAS
P-INH-SAI-AI-02

Anexo 2
PLAN ANUAL
R-INH-SAI-AI-02-02

	INSTITUTO NACIONAL DE HIDRÁULICA						Numero:	
							Código	
							Versión	
	Plan Anual de Auditoria Periodo						Páginas	
							Fecha de emisión	
1. Objetivo de Control: Objetivo Gubernamental								
Control: Objetivo								
Actividad de Auditoria								
2. Objetivo de Control: Objetivo Ministerial.								
Actividad de Auditoria								
Auditoria N°								
Objetivo General de Auditoria								
Alcance General:								
Proceso	Subproceso	Etapa	Riesgo	Nivel de exposición al riesgo	Criterio utilizado	Equipo de trabajo	Horas de Auditoria	
3. Objetivo de Control: Objetivo Institucional								
Actividad de auditoria:								
Auditoria N°								
Objetivo General de Auditoria								
Alcance General:								
Proceso	Subproceso	Etapa	Riesgo	Nivel de exposición al riesgo	Criterio utilizado	Equipo de trabajo	Horas de Auditoria	

ACTIVIDADES

Otras actividades de la Unidad de Auditoria			
Nombre de la Actividad	Detalle	Equipo de trabajo	Horas Utilizadas

PLANIFICACIÓN DE LAS AUDITORIAS
P-INH-SAI-AI-02

Anexo 3
CRONOGRAMA GENERAL DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIA
R-INH-SAI-AI-02-03

Actividades	Horas de auditoria	Equipo de trabajo	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
A. Auditorias														
1.- Objetivo Gubernamental														
2.- Objetivo Ministerial														
3.- Objetivo Institucional														
B. Seguimientos														
C. Actividades														

CONTROL DE AUDITORES PARTICIPANTES ELABORACIÓN PLAN ANUAL DE AUDITORIA		
AUDITOR QUE ELABORÓ	AUDITOR QUE REVISÓ	AUDITOR QUE AUTORIZÓ
Nombre:	Nombre:	Nombre
Firma:	Firma:	Firma:
Fecha:	Fecha:	Fecha:

PLANIFICACIÓN DE LAS AUDITORIAS
P-INH-SAI-AI-02

Anexo 4
Informe de brechas de los clientes internos y externos
R-INH-SAI-DIR-01-01

Este informe debe contener al menos los siguientes contenidos:

- 1.- Evaluación de clientes externos
Resultado de la encuesta
Gráfico
- 2.- Evaluación de clientes interno
Resultado de la encuesta
Gráfico