

**APRUEBA PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2026,  
PARA LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DE  
GENDARMERÍA DE CHILE.****SANTIAGO, 30 ENE 2026**  
RPR/CRC/BVJ/tar**Hoy se resolvió lo que sigue:**

**VISTOS:** 1) Decreto con Fuerza de Ley N°1/19.653 de 2000, Ministerio Secretaría General de la Presidencia, que Fija Texto Refundido, Coordinado y Sistematizado de la Ley N°18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales de la Administración del Estado; 2) Ley N°19.880, que Establece Bases de los Procedimientos Administrativos que rigen los actos de los Órganos de la Administración del Estado; 3) Oficio Gabinete Presidencial N°273/2023 que establece los objetivos gubernamentales de auditoría para el periodo 2023-2026; 4) Oficio Gabinete Presidencial N°001/2025 instructivo sobre el buen uso de recursos fiscales; 5) Ordinario N°1.134/2025 del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno (CAIGG), con instrucciones sobre información a remitir durante el año 2026; 6) Documento Técnico N°118/2022 del CAIGG sobre Formulación del Plan de Auditoría; 7) Oficio N°7.812/2025 del Ministro de Justicia y Derechos Humanos, que establece los objetivos ministeriales de auditoría; 8) Decreto Ley N°2.859, de 1979, Ley Orgánica de Gendarmería de Chile; 9) Resolución Exenta N°4.478/2012, establece organización interna de Gendarmería de Chile.

**CONSIDERANDO:**

**PRIMERO:** Que, de conformidad a lo establecido en la Resolución Exenta N°4.478 que establece organización interna de Gendarmería de Chile, en su artículo 7. "La unidad de Auditoría Interna, le corresponde efectuar las auditorías y colaborar en el control interno de las Gestión Institucional.

**SEGUNDO:** Que, el Plan de Auditoría se confecciona en cumplimiento a 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 trabajos requeridos por; Ministerio de Justicia y Derechos Humanos, Director(a) Nacional, CAIGG, Contraloría General de la República, y otras materias relevantes para cumplir con la misión y objetivos estratégicos.

**TERCERO:** Que, el Documento Técnico N°118, versión 0.1, de septiembre de 2022, denominado "Plan anual de Auditoría basado en Riesgos", entrega una serie de lineamientos y directrices para desarrollar la etapa de formulación del Plan anual de Auditoría, basado en riesgos, para contribuir con la labor que realizan los auditores internos gubernamentales al cumplir con las normas de auditoría interna de desempeño, tanto internacionales como nacionales.

**CUARTO:** Que, en ese orden, la Unidad de Auditoría Interna, ha elaborado para el año 2026, un Plan anual de Auditoría, el que fue remitido al Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, a través del Oficio Ordinario N°1.820, del 26 de diciembre, de 2025, y que requiere ser aprobado por acto administrativo.

**RESUELVO:**

**1.- APRUÉBASE**, el Plan Anual de Auditoría para el año 2026 de la Unidad de Auditoría Interna de Gendarmería de Chile, constituido por el documento adjunto, el cual se entiende forma parte del presente acto administrativo.

**2.- COMUNÍQUESE**, el presente documento a la Auditora Interna General de Gobierno y a la Auditora Ministerial Justicia y Derechos Humanos.

**ANÓTESE, COMUNÍQUESE Y ARCHÍVESE**



RUBÉN PÉREZ RIQUELME  
DIRECTOR NACIONAL  
GENDARMERÍA DE CHILE

Exp. N° 547 /Aprueba Plan Anual de Auditoría 2026, para la Unidad de Auditoria Interna de Gendarmería de Chile.

**DISTRIBUCIÓN:**

- Gabinete Director Nacional.
- Jefe Unidad de Auditoría Interna.
- Oficina Nacional de Gestión Documental.

**Plan Anual de Auditoría**

Ministerio:	JUSTICIA Y DERECHOS HUMANOS	Año planificado	2026
Servicio:	GENDARMERÍA DE CHILE	Versión	1
Servicio dependiente		Fecha de Emisión:	
Región:		Código del Plan Anual de Auditoría:	-26-v01

I.- 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 Auditoría	de Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del informe
ASEG-1	Objetivo N°5: Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2º quíntil de la Ley N° 21.131, que establece pago a 30 días, en el sector público.	Gubernamental (G)	Evaluar la efectividad de los controles asociados al cumplimiento del artículo 2º quíntil de la ley N° 21.131, sobre pago a 30 días a proveedores.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Se revisará un 20 % del universo correspondiente al periodo del 01/01/2025 al 31/12/2025. Las regiones a revisar serán definidas al momento de formular el programa específico.	Annual	Que la información contable proveniente de las Áreas Transaccionales tenga omisiones o errores. Que la información financiera no sea oportuna y fidedigna. Que no se realice una devolución oportuna de los Documentos de Garantía mantenidos en custodia y que se encuentren con instrucción de endoso y devolución. Que el pago sea autorizado por funcionarios que no rindan debidamente la póliza de fianza de fidelidad funcional. Que se entreguen fondos públicos a funcionarios que no cuenten debidamente con poliza de fianza de fidelidad funcional contraviniendo la normativa vigente. No tener un correcto control del vencimiento, de las boletas y certificados de garantías, difiriendo el cobro de esta, en los casos que sean solicitados (robros de multas por algún incumplimiento). No contar con los medios probatorios de pago en forma oportuna ante requerimientos de entidades internas y/o externas. Que los pagos a proveedores no sean procesados por funcionario/as que se encuentren facultados para ello y que cumplan con los requisitos necesarios (tener póliza de fianza, que se encuentren autorizados como giradores por CGR y contar con autorización del Banco).	13	2946	Enero	Marzo	1	31-03-2026
ASEG-2	Objetivo 6: Realización de actividades asociadas a requerimientos del CAIGG. Númoral 2: Realizar auditorías internas, acciones y actividades que instruya el CAIGG en ejercicio de sus atribuciones.	Gubernamental (G)	Por definir	Control Integral Interno	Control	Directa	Se evaluará el avance de los principios observados en el Informe de Auditoría 2025	Annual	Por definir			Enero	Diciembre	1	31-12-2026
ASEG-3	Objetivo Ministerial 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	Indirecta	La evaluación abarcará la revisión de una muestra aleatoria, correspondiente a las operaciones realizadas durante el segundo trimestre del año 2025. Las regiones a revisar serán definidas al momento de formular el programa específico.	Annual	Que el pago sea autorizado por funcionarios que no rindan debidamente la póliza de fianza de fidelidad funcional. Que se entreguen fondos públicos a funcionarios que no cuenten debidamente con poliza de fianza de fidelidad funcional contraviniendo la normativa vigente. Que la información contable proveniente de las Áreas Transaccionales tenga omisiones o errores. Que la información contable sea incompleta o que no responda a los requerimientos de uso del Presupuesto Recario. Que la información financiera no sea oportuna y fidedigna. Que los pagos a proveedores no sean procesados por funcionario/as que se encuentren facultados para ello y que cumplan con los requisitos necesarios (tener póliza de fianza, que se encuentren autorizados como giradores por CGR y contar con autorización del Banco).	19	5576	Marzo	Julio	1	17-07-2026

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 Auditoria	de Horas de Auditoria	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del informe
ASEG-4	Auditoría al proceso de otorgamiento y pago de asignaciones especiales en las remuneraciones de funcionarios.	Institucional (I)	Validar que el pago de las asignaciones a los funcionarios se efectúe de manera correcta y conforme a la normativa vigente, verificando que los beneficiarios cumplan con los requisitos establecidos para el otorgamiento de dichos emolumentos, tales como la asignación de zona y zona extrema, asignación por cambio de residencia, asignación profesional, asignación de movilización y bono escolar. Además, de validar la suspensión de las remuneraciones de funcionarios desvinculados o sancionados por medidas disciplinarias.	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Se revisará una muestra de los funcionarios con pago de asignaciones en el cuarto trimestre del 2026 y se evaluará los años 2024 y 2025 de los funcionarios que mantengan medidas disciplinarias por suspensión.	Anual	Que la información contable provenga de las Áreas Transaccionales tenga omisiones o errores. Que la información relativa a la dotación y ubicación efectiva de los funcionarios no se encuentre actualizada. Oferir beneficios a funcionarios que no cuentan con los requisitos establecidos en la normativa vigente. Demora en el reconocimiento de beneficios solicitados por los funcionarios. Pérdida de fondos fiscales por gestiones deficientes. Que la información sobre el movimiento y/o modificación de personal no sea la correcta y/o sea recibida en forma inoportuna. Que la información no haya sido debidamente registrada en el Sistema de Remuneraciones.	2	768	Enero	Abril	1	15-04-2026
ASEG-5	Auditoría a la Gestión Financiera y Contable de la Escuela Institucional	Institucional (I)	Evaluar la situación financiera y contable de la Escuela Institucional, con el objeto de verificar la gestión y uso de los recursos, así como los mecanismos de control interno, en conformidad con la normativa vigente y los principios que rigen a la administración financiera del Estado.	financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Se analizará una muestra de las transacciones realizadas durante el año 2025 (presupuestarias y extra presupuestarias), como también se tomará una muestra del inventario que mantiene al 31/12/2025.	Anual	Que la información contable provenga de las Áreas Transaccionales tenga omisiones o errores. Que la información contable sea incompleta o que no responda a los requerimientos de uso del Presupuesto Decario. Que el pago sea autorizado por funcionarios que no rindan debidamente la póliza de fianza de fidelidad funcional. Que se entreguen fondos públicos a funcionarios que no cuenten debidamente con póliza de fianza de fidelidad funcional contraviniendo la normativa vigente. No tener un correcto control del vencimiento, de las boletas y certificados de garantías, dificultando el cobro de ésta, en los casos que sean solicitados (cobros de resultados por algún incumplimiento). Que los pagos a proveedores no sean procesados por funcionario/s que se encuentren facultados para ello y que cumplan con los requisitos necesarios (tener póliza de fianza, que se encuentren autorizados como giradores por CGII y contar con autorización del banco). Que existan bienes muebles adquiridos por la Institución que no cuenten con resolución de Alta, lo que podría generar falta de control patrimonial, errores en inventarios y problemas administrativos. Que los bienes y servicios contratados no sean recepcionados dentro de los plazos definidos en los contratos respectivos, adjudicados en las licitaciones públicas mayores a 8.000 UTM.	2	848	Enero	Mayo	1	15-05-2026
ASEG-6	Auditoría al proceso de encomienda en unidades penales y especiales	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de la normativa vigente que regula el ingreso de las especies permitidas al interior de los establecimientos penales y especiales	Seguridad y Control de Personas y/o Reuniones	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Revisión del cumplimiento de los procedimientos de seguridad de ingresos a los recintos penitenciarios al momento de presentación de los equipos de auditoría. Los establecimientos penitenciarios a revisar serán evaluados en la programación específica.	Anual	Que no se realice o se realice de forma deficiente el control de ingreso de visitas, encomiendas, funcionarios, personal de asistencia judicial, vehículos, lanzamientos desde el exterior en los establecimientos penitenciarios de régimen cerrado.	30	3840	Agosto	Septiembre	1	11-09-2026

2.- Trabajos de Consultoría Priorizados en Análisis de Riesgos														
Código Trabajo	Nombre Trabajo	Objetivo General de Consultoría	Tipo de trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR C	Tipo Relación	Frecuencia	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe	
CONS-1	Prevalidacion Metas de Incentivo Colectivo (MIC)	Verificar el grado de cumplimiento de las metas comprometidas por la Institucion	Institucional (I)	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones.	Gobierno	Directa	Trimestral	35	9124	Enero	Diciembre	23	30/01/2026; 30/04/2026; 31/07/2026; 30/10/2026	
CONS-2	Prevalidacion Programa de Mejoramiento de la Gestión (PMG)	Verificar el grado de cumplimiento de los Programa de Mejoramiento de la Gestión	Institucional (I)	Mecanismos de Incentivo de Remuneraciones.	Gobierno	Directa	Cuatrimestral	3	1608	Enero	Diciembre	2	30/06/2026; 30/09/2026	
CONS-3	Revisión de Vales año 2015 del Dpto de Monitoreo Telematico	Determinar el monto defraudado en la investigación de pérdida de recursos fiscales	Institucional (I)	Legal	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	85	Enero	Enero	1	30-01-2026	
CONS-4	Auditorias no planificadas regionales y nivel central.	Desarrollar trabajos solicitado por las autoridades del Servicio o Entes Externos.	Institucional (I)	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	32	4300	Enero	Diciembre	16	01/01/2026; 31/12/2026	

3.- Trabajos de Seguimiento																	
Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo Auditoría General de 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 Auditores	Horas Auditoria	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe		
SEG-1	Seguimiento a las observaciones pendientes de implementación del reporte Gabinete Presidencial 001-2024	Gubernamental (G)	Establecer el avance de las acciones comprometidas para subsanar las observaciones planteadas en los reportes trimestrales	Subdirección de Administración y Finanzas y Jefe de Servicio	Subdirección de Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Anual	NO	22	816	Abril	Abril	1	31-03-2026		
SEG-2	Seguimiento a los compromisos pendientes de implementar al 31/12/2025 y los resultantes de los trabajos de Auditoría ejecutados durante el 2026, por la Unidad de Auditoría Interna del Servicio.	Institucional (I)	Establecer el grado de implementación de los compromisos adquiridos por los responsables, de los distintos procesos auditados, para subsanar las debilidades detectadas.	Subdirección de Administración y Finanzas; Subdirección Operativa; Subdirección de Reincserción Social; Unidades dependientes del Jefe de Servicio	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	NO	35	9500	Enero	Diciembre	4	30/04/2026; 31/07/2026; 30/10/2026; 29/01/2027;		

Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo 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 Auditores	Horas Auditoria	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-3	Seguimiento a las acciones correctivas pendientes de implementar al 31/12/2025, contenidos en los Informes Finales o Especiales de la Contraloría General de la República.	Institucional (I)	Establecer el grado de implementación de las acciones correctivas establecidas por Contraloría General de la República y Contralorías Regionales, en sus Informes Finales o Especiales.	Subdirección de Administración y Finanzas; Subdirección Operativa; Subdirección de Reinserción Social; Unidades dependientes del Jefe de Servicio	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	NO	10	1600	Enero	Diciembre	4	30/04/2026; 31/07/2026; 30/10/2026; 29/01/2027;
SEG-4	Reporte de Seguimiento a compromisos pendientes de la Unidad Auditoría y Contraloría General de la República.	Ministerial (M)	Informar el avance que presenten las acciones adoptadas para minimizar los riesgos detectados.	Subdirección de Administración y Finanzas; Subdirección Operativa; Subdirección de Reinserción Social; Unidades dependientes del Jefe de Servicio	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	NO	2	128	Enero	Diciembre	4	17/04/2026; 17/07/2026; 16/10/2026; 15/01/2027

Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo Auditoría General del Trabajo	Materia Seguimiento	de Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Incluye anexo con Compromisos Pendientes de implementar	Cantidad Auditores	de Horas Auditoria	de Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-5	Seguimiento a la auditoría de aseguramiento de las obligaciones del artículo 2º quáter de la Ley N° 21.131, que establece pago 30 días, en el sector público.	Gubernamental (G)	Informar el avance que presenten las acciones adoptadas para minimizar los riesgos detectados.	Subdirección Administración y Finanzas y Dirección Regional	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	2	96	Mayo	Diciembre	1	05-09-2026
SEG-6	Seguimiento a la auditoría de evaluación de los sistemas de control interno, ponderando las observaciones y recomendaciones de la CGR y de las Unidades de Auditoría Interna.	Gubernamental (G)	Informar el avance que presenten las acciones adoptadas para minimizar los riesgos detectados.	Dirección Nacional y Subdirecciones	Control Integral Interno	Control	Directa	Anual	NO	2	96	Enero	Febrero	1	27-02-2026

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	Check List de control interno	Institucional (I)	Validar la existencia y cumplimiento de los controles internos	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	39	3800	Mayo	Octubre
RUT-2	Formulación del Plan Anual de Auditoría Basado en Riesgo 2027	Institucional (I)	Establecer el plan de trabajo para el año 2027	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	350	Diciembre	Diciembre
RUT-3	Informe de Actividades Mensuales al CAIGG.	Gubernamental (G)	Informar el avance mensual del plan de auditoría.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Mensual	1	144	Enero	Diciembre

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-4	Quiebres de control y seguimiento.	Gubernamental (G)	Efectuar un control y tomar acciones a eventos que puedan afectar la imagen Institucional ante la opinión pública.	Comunicación de riesgos y controles a las áreas adecuadas	Gobierno	Directa	Semanal	15	3000	Enero	Diciembre
RUT-5	Reporte de presencia de CGR	Ministerial (M)	Informar la presentación de la CGR	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Mensual	1	48	Enero	Diciembre
RUT-6	Avance del Plan Anual de Auditoría al CAIGG.	Institucional (I)	Informar trimestralmente al CAIGG el cumplimiento de los indicadores del Plan de Auditoría 2026	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	1	20	Enero	Diciembre

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-7	Modificaciones al Plan Anual 2026. (si corresponde)	Institucional (I)	Modificar las actividades formuladas en el Plan Anual de Auditoría 2026 (si corresponde)	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	3	240	Junio	Junio
RUT-8	Actualización del Banner "12. Auditorías al ejercicio presupuestario y aclaraciones" de Gobierno Transparente .	Institucional (I)	Mantener información actualizada disposición de terceros.	Transparencia	Gobierno	Directa	Mensual	1	98	Enero	Diciembre

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-9	Autoevaluación de Gobierno Transparente	Institucional (I)	Realizar mensualmente la autoevaluación de las materias publicadas en la Transparencia Activa del Servicio.	Transparencia	Gobierno	Directa	Mensual	1	96	Enero	Diciembre
RUT-10	Reporte de SIG 2026.	Institucional (I)	Medición de uno de los indicadores de gestión del Servicio.	Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos	Gobierno	Directa	Trimestral	1	20	Enero	Diciembre

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-11	Apoyo en respuesta a Informes de CGR.	Institucional (I)	Recopilación y consolidación de los medios de verificación aportados por las áreas responsables, que den cuenta de acciones correctivas ejecutadas por el Servicio, para subsanar las debilidades reportadas por Contraloría en sus Preinformes, Informes Finales e Informes Especiales.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Mensual	3	2500	Enero	Diciembre

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-12	Respuesta a requerimientos solicitados por el Ministerio de Justicia y Derechos Humanos.	Institucional (I)	Dar respuesta a requerimientos efectuados tanto por el Ministro de Justicia y Derechos Humanos; el Subsecretario de Justicia o el Auditor Ministerial.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Mensual	5	1000	Enero	Diciembre
RUT-13	Cumplimiento sobre instrucciones austeridad, probidad y eficiencia en el uso de los recursos públicos- GP 001/2024.	Gubernamental (G)	Informar trimestralmente al CAIGG el cumplimiento de las instrucciones sobre austeridad, probidad y eficiencia del uso de los recursos públicos.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	39	8296	Enero	Diciembre

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-14	Reporte cumplimiento Plan Anual 2025	Gubernamental (G)	Informar el cumplimiento de todas las actividades comprometidas en el plan anual 2025	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	2	80	Enero	Enero
RUT-15	Lineamientos MIC AÑO 2026	Institucional (I)	Estandarizar líneas de trabajo	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	35	190	Marzo	Marzo
RUT-16	Ejecución MIC Auditoría 2026	Institucional (I)	charlas sobre control interno en diferentes regiones	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	8	16	Marzo	Diciembre

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 Aseguramiento)	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

6.- Proyecto Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad (PAMC)			
Fases del Modelo de Calidad	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término

7.- Resumen de horas estimadas	
Cantidad Horas disponibles año 2026	70167,76
Horas estimadas para Capacitación	0
Horas estimadas para Trabajos planificados	61229
Horas estimadas para Trabajos no planificados	8938,76

Formulado Por:	LEIDY WILLIAMS ARAYA TATIANA ACUÑAS ROJAS	Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	FELIPE VACHÉ JIMÉNEZ	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	RUBÉN PÉREZ RIQUELME DIRECTOR NACIONAL GENDARMERÍA DE CHILE
Fecha 22/12/2025		Fecha 23/12/2025			