



SERVICIO DE SALUD VIÑA DEL MAR-QUILLOTA
HOSPITAL DR. GUSTAVO FRICKE
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

SR. TAL/VGV/ASG/vgv
Correlativo 61

RESOLUCIÓN EXENTA (E) N°

MATERIA: Aprueba Plan Anual de Auditorías 2026 del Hospital Dr. Gustavo Fricke.

VIÑA DEL MAR,

VISTOS: D.F.L. N° 29/2004 del Ministerio de Hacienda que fija texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley N° 18.834 sobre Estatuto Administrativo; Resolución N° 1600/08 de Contraloría General de la República; D.L N° 2.763/79, modificado por Ley N° 19.937/04; D.S. N° 140/2004 del Ministerio de Salud; Reglamento Orgánico de los Servicios de Salud; D.S. N° 38/2005, Reglamento Orgánico de los Establecimientos Autogestionados en Red; Resolución Exenta N° 4.797/01.09.2005, que crea la Unidad Auditoría Interna; Ley N° 10.336, Ley de Organización y Atribuciones de la Contraloría General de la República de fecha 10 de julio 1964; Decreto N° 17 del 07/08/23, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia, que establece nueva regulación del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno; Oficio Gabinete Presidencial N° 273 de fecha 06/02/2023, que establece los Objetivos Gubernamentales de Auditoría para el periodo 2023-2026; y teniendo presente las facultades delegadas mediante Resolución Exenta 4080 de 27 de agosto de 2025 de la Dirección del Hospital Dr. Gustavo Fricke, que me nombra Directora Subrogante del Hospital Dr. Gustavo Fricke.

CONSIDERANDO:

1. La obligación legal que pesa sobre los Servicios de Salud de dar cumplimiento a las políticas, normas planes y programas que imparta el Ministerio de Salud, a fin de lograr la ejecución de las acciones integradas de fomento, protección y recuperación de la salud, como también la rehabilitación y cuidados paliativos de las personas enfermas.
2. Que la forma de efectuar tales acciones debe ser con transparencia, de manera que permita y promueva el conocimiento de los procedimientos, contenidos y fundamentos de las decisiones que se adopten en ejercicio de ella.
3. El deber de todos los Órganos de la Administración del Estado de cumplir sus cometidos coordinadamente y propender a la unidad de acción, evitando la duplicidad o interferencia de funciones.
4. Que sólo en la medida que dé cumplimiento a los principios orientadores previamente citados, el Hospital Dr. Gustavo Fricke de Viña del Mar, logrará mantener la categoría jurídica de Establecimiento de Autogestión en Red, con las implicancias administrativas, financieras y sanitarias que eso conlleva.
5. La necesidad de desarrollar la función de auditoría interna, del Hospital Dr. Gustavo Fricke de Viña del Mar de manera integral, permanente y estable, considerando las áreas administrativas, financieras y asistenciales y que cumpla con los parámetros de evaluación de Autogestión en Red.
6. Las instrucciones vertidas por el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno en su Ordinario CAIGG N° 1090-2024 de 20 de noviembre de 2024 que imparte instrucciones sobre información a enviar al Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno, Título VII "Planificación de Auditoría Interna", Número 1 "Formulación del Plan Anual de Auditoría basado en Riesgos.

RESUELVO:

- 1.- APRUÉBASE** el siguiente Plan Anual de Auditoría 2025, Código HFRICKE-26-v01, del Hospital Dr. Gustavo Fricke.

Plan Anual de Auditoría.

Ministerio:	SALUD	Año planificado	2026
Servicio:	SERVICIO DE SALUD VIÑA DEL MAR QUILLOTA	Versión	1
Servicio dependiente	HOSPITAL DOCTOR. GUSTAVO FRICKE	Fecha de Emisión:	30-12-2025
Región:	DE VALPARAÍSO	Código del Plan Anual de Auditoría:	26 - v01

1.- Trabajos de Aseguramiento Priorizados en Análisis de Riesgos:

Código Trabajo	Nombre Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo General del Trabajo	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Alcance General	Frecuencia	Riesgos Críticos Globales	Equipo de Auditoría	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes	Fecha estimada de envío del Informe
ASEG-1	Actividad de Aseguramiento asociado a compras públicas. (Ord CAIGG N° 1090-2024 de 20/11/2024 Objetivo 1 Actividades asociadas a la integridad, N° 1, letras a) y b)	Gubernamental (G)	Por definir	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Por definir	Anual	Por definir	1	176	Septiembre	Octubre	1	02-10-2026

ASEG-2	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA Evaluación de los Sistemas de Control Interno, ponderando las observaciones y recomendaciones de la Contraloría General de la República y de las Unidades de Auditoría Interna	Gubernamental (G)	Por definir	Control Interno Integral	Control	Directa	Por definir	Anual	Por definir	1	176	Junio	Julio	1	03-07-2026
ASEG-3	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA: Aseguramiento al Proceso de Gestión de Riesgos en el Sector Público	Gubernamental (G)	Por definir	Proceso Gestión de Riesgos	Gestión de Riesgos	Directa	Por definir	Anual	Por definir	1	176	Noviembre	Noviembre	1	13-11-2026
ASEG-4	Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la Ley 21.131 en el Sector Público (Ord CAIGG N° 1134-2025 de 03/12/2025. Objetivo 5 Aseguramiento de las obligaciones del artículo 2° quáter de la ley N° 21.131, letras a) y b)).	Gubernamental (G)	Evaluar y determinar, si el Hospital ha creado e implementado los procedimientos y controles operativos necesarios para la aplicación de la normativa	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Desde el 01/01/2025 al 31/12/2025	Anual	1.- Incumplimiento de la normativa 2.- Multas generadas por demora en pagos 3.- Dificultades en el Abastecimiento del Hospital	1	176	Marzo	Marzo	1	31-03-2026
ASEG-5	Auditoría interna, acciones y actividades que instruya el CAIGG en ejercicio de sus atribuciones (Ord CAIGG N° 1134-2025 de 03/12/20254 Objetivo 6 Realización de actividades asociadas a requerimientos del CAIGG)	Gubernamental (G)	Por definir	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Pendiente de definir por CAIGG	Anual	Pendiente de definir por CAIGG	1	176	Noviembre	Noviembre	1	30-nov-26

ASEG-6	Eficiencia Clínica Unidades de Emergencia	Ministerial (M)	Por definir	Servicios de atención social/ previsional /salud	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Pendiente de definir por Auditoría Ministerial	Anual	Pendiente de definir por Auditoría Ministerial	1	176	Junio	Junio	1	30/06/2026
ASEG-7	Funcionamiento Comités de Farmacia y Terapéutica	Ministerial (M)	Por definir	Servicios de atención social/ previsional /salud	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Pendiente de definir por Auditoría Ministerial	Anual	Pendiente de definir por Auditoría Ministerial	1	176	Septiembre	Octubre	1	09/10/2026
ASEG-8	Auditoría al proceso de control presupuestario	Institucional (I)	Evaluar el proceso de planificación y ejecución presupuestaria	Planificación presupuestaria	Gobierno	Directa	Presupuesto del año 2026	Anual	1.- Planificación presupuestaria inexistente. 2.- Inadecuado control de las obligaciones, devengos y pagos presupuestarios. 3.- Pagos sin contar con el ítem presupuestario respectivo.	1	176	Noviembre	Diciembre	1	18-dic-26
ASEG-9	AUDITORÍA AL PROCESO DE GESTIÓN DE AUSENTISMO LABORAL	Institucional (I)	Evaluar las medidas implementadas para gestionar el ausentismo en el Hospital Dr. Gustavo Fricke	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Año 2024	Anual	1.- Falta de atención a usuarios que implica graves consecuencias en la salud. 2.- Riesgo de problemas de salud de funcionarios no tratadas adecuadamente. 3.- Riesgo de existencia de irregularidades en la justificación del ausentismo.	1	176	Septiembre	Octubre	1	46301

ASEG-10	AUDITORÍA AL PROCESO DE CONTROL DE EXISTENCIAS DE FÁRMACOS E INSUMOS CLÍNICOS EN BODEGAS PERIFÉRICAS.	Institucional (I)	Evaluar el sistema de control interno para controlar las existencias medicamentos e insumos clínicos que salen de las bodegas para abastecer las bodegas de UAPQ y CAE.	Administración/mantenimiento recursos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Bodegas UAPQ y CAE en el periodo 2025	Anual	1.- Pérdida de recursos por falta de control adecuado. 2.- Ineficiencia en el gasto de recursos materiales.	1	176	Julio	Julio	1	46234
---------	---	-------------------	---	---------------------------------------	---------------------------------------	-----------	---------------------------------------	-------	--	---	-----	-------	-------	---	-------

2.- Trabajos de Consultoría Priorizados en Análisis de Riesgos:

[illegible]

3.- Trabajos de Seguimiento:

Código Trabajo	Nombre del Trabajo	Tipo de Trabajo	Objetivo de Auditoría General del Trabajo	Materia de Seguimiento	Proceso Transversal en el Estado	Relación Procesos G - GR - C	Tipo Relación	Frecuencia	Incluye anexo con Compromisos Pendientes de implementar	Cantidad de Auditores	Horas de Auditoría	Mes Inicio	Mes Término	Cantidad de Informes que se remitirán al CAIGG, asociados al Trabajo.	Fecha estimada de envío del Informe
SEG-1	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA: Seguimiento Auditoría ASEG 1/2025 sobre aseguramiento al Proceso de Compras Públicas 2025.	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de los compromisos contraídos por el auditado para subsanar las observaciones formuladas en auditoría anterior referidas al proceso de compras públicas	Proceso adquisición de bienes y servicios.	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	120	Marzo	Abril	1	02-04-2026
SEG-2	Seguimiento Auditoría ASEG 2/2024 sobre Evaluación de los sistemas de control interno COSO (Ord CAIGG N° 1134-2025 de 03/12/2025 Objetivo 2 Evaluación de los sistemas de control interno, letras c))	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de los compromisos contraídos por el auditado para subsanar las observaciones formuladas en auditoría anterior	Control interno	Control Interno Integral	Control	Directa	Anual	NO	1	120	Febrero	Febrero	1	27-02-2026

SEG-3	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA: Seguimiento a la Auditoría realizada en el año 2025 sobre el Proceso de Gestión de Riesgos ASEG 3 2025	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de los compromisos contraídos por el auditado para subsanar las observaciones formuladas en auditoría anterior	Gestión de Riesgos	Proceso Gestión de Riesgos	Gestión de Riesgos	Directa	Anual	NO	1	120	Mayo	Mayo	1	15-05-2026
SEG-4	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA: Seguimiento a la Auditoría realizada en 2026 ASEG 4 2026 sobre el cumplimiento del artículo 2° quater de la Ley 21.131 sobre pronto pago	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de los compromisos contraídos por el auditado para subsanar las observaciones formuladas en auditoría	Compras públicas	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	120	Agosto	Septiembre	1	04-09-2025
SEG-5	Seguimiento a la Auditoría Institucional ASEG 6 2025 al Servicio de Laboratorio	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de los compromisos contraídos por el auditado para subsanar las observaciones formuladas en auditoría ASEG 6 2025.	Gestión	Recursos materiales	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	120	Mayo	Mayo	1	29-05-2026
SEG-6	Seguimiento a la Auditoría Institucional ASEG 7 2025 Uso de Pabellones en convenio con sociedades médicas	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de los compromisos contraídos por el auditado para subsanar las observaciones formuladas en auditoría ASEG 7 2025.	Uso de pabellones quirúrgicos	Servicios de atención social/ previsual /salud	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	120	Julio	Julio	1	31-07-2026

SEG-7	Seguimiento a la Auditoría Ministerial ASEG 8 2025 Programación Médica	Ministerial (M)	Verificar el cumplimiento de los compromisos contraídos por el auditado para subsanar las observaciones formuladas en auditoría ASEG 8 2025.	Programación Médica	Servicios de atención social/ previsual /salud	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	120	Octubre	Octubre	1	30-10-2026
SEG-8	Seguimiento a la Auditoría Institucional DIR 2 2025 obre la externalización de contratación de servicios de mantenimiento de la infraestructura del hospital	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de los compromisos contraídos por el auditado para subsanar las observaciones formuladas en auditoría DIR 2 2025.	Proceso de mantenimientos de infraestructura	Infraestructura	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	120	Mayo	Mayo	1	29-05-2026
SEG-9	Seguimiento a las Auditorías Institucionales DIR 3 y DIR 4 2025 sobre compras efectuadas por Control Centralizado	Institucional (I)	Verificar el cumplimiento de los compromisos contraídos por el auditado para subsanar las observaciones formuladas en auditorías DIR 3 y DIR 4 2025.	Proceso de mantenimientos de infraestructura	Infraestructura	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	120	Agosto	Agosto	1	31-08-2026

SEG-10	Seguimiento a Informe CGR N° 536 sobre proceso de Recuperación de Licencias Médicas	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de los compromisos contraídos por el auditado para subsanar las observaciones formuladas en fiscalización Contraloría General de la República	Licencias médicas	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	144	Febrero	Febrero	1	27-02-2026
SEG-11	Seguimiento a Informe CGR N° 892 sobre Fundaciones Médicas	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de los compromisos contraídos por el auditado para subsanar las observaciones formuladas en fiscalización Contraloría General de la República	Fundaciones médicas	Adquisiciones y abastecimiento	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	144	Abril	Abril	1	30-04-2026
SEG-12	Seguimiento a Informe CGR N° 639 sobre Deuda Hospitalaria	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de los compromisos contraídos por el auditado para subsanar las observaciones formuladas en fiscalización Contraloría General de la República	Deuda	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	NO	1	144	Abril	Abril	1	30-04-2026

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	Reporte Quiebres de Control al CAIGG/MINSAL (Ord CAIGG N° 1134-2025 de 03/12/2025 Título X).	Gubernamental (G)	Informar sobre quiebres de control	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Semanal	1	20	Enero	Diciembre
RUT-2	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA: Reporte de implantación, mantención y actualización del Proceso de Gestión de Riesgos (PGR) en el Sector Público.	Gubernamental (G)	Comprobar el cumplimiento de la implantación, mantención y actualización del PGR	Proceso Gestión de Riesgos	Gestión de Riesgos	Directa	Anual	1	40	Octubre	Octubre
RUT-3	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA: Informe de monitoreo de riesgos	Gubernamental (G)	Efectuar el monitoreo de riesgos	Monitoreo y vigilancia del control y la gestión de riesgos	Gobierno	Directa	Anual	1	40	Abril	Abril
RUT-4	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA: Formulación del Plan Anual de Auditoría 2026.	Gubernamental (G)	Emitir el Plan de Auditoría del año siguiente en base a las instrucciones emitidas por el CAIGG.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	4	60	Diciembre	Diciembre
RUT-5	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA: Modificación del Plan Anual de Auditorías 2026.	Gubernamental (G)	Modificar el Plan Anual de Auditorías de acuerdo con las nuevas instrucciones recibidas.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	60	Junio	Junio
RUT-6	Evaluación cumplimiento del Plan de Auditoría 2026 (Ord CAIGG N° 1134-2025 de 03/12/2025, Título V Planificación de Auditoría Interna, N° 1, letra b))	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de las auditorías planificadas para el año.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	2	40	Enero	Enero

RUT-7	Reporte de seguimiento trimestral del Plan Anual de Auditorías 2026 (Ord AIGG N° 1134-2025 de 03/12/2025, Título V Planificación de Auditoría Interna, N° 1, letra a))	Gubernamental (G)	Reportar sobre el avance trimestral del Plan	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	1	20	Enero	Diciembre
RUT-8	Reporte de seguimiento mensual del Plan Anual de Auditorías 2026 (Ord CAIGG N° 1134-2025 de 03/12/2025, Título VI Informe Mensual de Actividades)	Gubernamental (G)	Reportar sobre el avance mensual del Plan	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Mensual	1	20	Enero	Diciembre
RUT-9	ACTIVIDAD CAIGG RESEVADA: Actualización Base de datos UAI	Gubernamental (G)	Actualización de datos personales y presupuestarios de la UAI	Roles y responsabilidades organizacionales	Gobierno	Directa	Anual	1	8	Diciembre	Diciembre
RUT-10	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA: Formulación y/o actualización Plan Estratégico de Auditoría Interna 2022 - 2026.	Gubernamental (G)	Emitir o actualizar el Plan Estratégico de la UAI.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	40	Diciembre	Diciembre
RUT-11	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA: Planilla con el resultado del Plan Estratégico de Auditoría Interna.	Gubernamental (G)	Reportar sobre el cumplimiento de la programación estratégica	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	40	Diciembre	Diciembre
RUT-12	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA: Implementación de tareas contenidas en el Plan Estratégico de la Unidad de Auditoría Interna.	Gubernamental (G)	Implementar las tareas propuestas factores críticos 1 y 2 de Plan Estratégico de Auditoría	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Mensual	1	60	Enero	Diciembre

RUT-13	Cumplimiento de las instrucciones sobre buen uso de los recursos fiscales. (Ord CAIGG N° 1134/2024 de 03/12/2025, Obj Gubernamental N° 1 Actividades asociadas a la integridad, N° 1 letra a)	Gubernamental (G)	Evaluar la provisión de bienes públicos y el cumplimiento de medidas de austeridad y probidad	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	1	960	Enero	Diciembre
RUT-14	Seguimiento del Informe de Verificación del Auditor 2024 sobre el cumplimiento de las instrucciones sobre buen uso de los recursos fiscales (Ord CAIGG N° 1134-2024 de 03/12/2025 Objetivo 1 Actividades asociadas a la integridad, N° 2, letra b)	Gubernamental (G)	Verificar el cumplimiento de las instrucciones sobre buen uso de los recursos fiscales	Probidad/Anticorrupción	Gobierno	Directa	Anual	1	100	Marzo	Marzo
RUT-15	ACTIVIDAD CAIGG RESERVADA: Seguimiento de los hallazgos de mayor criticidad, de carácter recurrente, con compromisos pendientes de implementar	Gubernamental (G)	Llenar planilla CAIG con los compromisos pendientes de implementar respecto de hallazgos de criticidad alta y media	Fiscalización	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	80	Septiembre	Septiembre
RUT-16	Reportar auditorías a ser publicadas en la página de Transparencia Activa.	Gubernamental (G)	Transparentar los informes de auditoría.	Transparencia	Gobierno	Directa	Anual	1	40	Noviembre	Noviembre
RUT-17	Evaluación Metas Ley N°20.707	Ministerial (M)	Verificar consistencia de informes de la Ley 20707	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	40	Enero	Enero
RUT-18	Reporte del cumplimiento de indicadores que registra la Unidad en Cuadro de Mando Integral BSC hospitales autogestionados.	Ministerial (M)	Contribuir al permanente monitoreo del sistema de control de gestión.	Control de gestión	Gobierno	Directa	Mensual	1	20	Enero	Diciembre

RUT-19	Reuniones por activación del Comité Nacional de Auditoría	Ministerial (M)	Asistir a reuniones convocadas por Auditor Ministerial	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1	20	Julio	Julio
RUT-20	Atenciones a fiscalizadores de la Contraloría General de la República.	Institucional (I)	Coordinar las actividades de fiscalización ejecutadas por la CGR.	Fiscalización	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Mensual	1	80	Enero	Diciembre
RUT-21	Revisión de Informes Internos de Auditoría	Institucional (I)	Detectar errores de forma y/o de fondo en la emisión de informes objeto sean corregidos oportunamente.	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Mensual	1	44	Enero	Diciembre
RUT-22	Asesorías NICSP	Institucional (I)	Asesorar a Contabilidad y Finanzas en la implementación de NICSP y participar en reuniones del Comité	Control de gestión	Gobierno	Directa	Anual	1	10	Septiembre	Septiembre
RUT-23	Asesorías Matriz de Riesgos	Institucional (I)	Asesorar al Director respecto a la Matriz de Riesgos institucional	Control Interno Integral	Control	Directa	Anual	1	10	Enero	Diciembre
RUT-24	Asesorías Transparencia	Institucional (I)	Asesorar al director en temas de Ley de Transparencia	Transparencia	Gobierno	Directa	Anual	1	10	Enero	Diciembre
RUT-25	Seguimientos extraordinarios y trabajos en conjunto con auditados para subsanar observaciones vencidas.	Institucional (I)	Monitorear la subsanación de observaciones	Auditoría Interna	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Trimestral	1	100	Enero	Diciembre

RUT-26	Actualización de contactos (Ord CAIGG N° 1134-2025 de 03/12/2025, Título VIII Actualización de contactos)	Gubernamental (G)	Actualización de datos personales	Roles y responsabilidades organizacionales	Gobierno	Directa	Anual	1	2	Enero	Diciembre
RUT-27	Entrega presidencial	Gubernamental (G)	Consolidar la información proporcionada para la entrega presidencial	Roles y responsabilidades organizacionales	Gobierno	Directa	Anual	1	80	Marzo	Marzo
RUT-28	Requerimientos de información CGR	Institucional (I)	Reunir y consolidar información solicitada por CGR	Roles y responsabilidades organizacionales	Gobierno	Directa	Mensual	1	80	Enero	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 de 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
DIR-1	Evaluación del proceso de ingresos propios	Aseguramiento	Institucional	Evaluar el control interno implementado en el proceso de ingresos propios verificando su integridad y exactitud.	Financiero	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1.- Omisión de hacer efectivos los ingresos propios del establecimiento	1	144	Abril	Abril	1	30-04-2026
DIR-2	Control de asistencia médicos UEA	Aseguramiento	Institucional	Determinar el cumplimiento de la jornada de los médicos en la Unidad de Emergencia Adultos	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1.- Incumplimientos de jornada que perjudiquen la atención de urgencia a nuestros usuarios	1	144	Enero	Enero	1	30-01-2026
DIR 3	Proceso de pago de la asignación comprendida en el artículo N° 12 de la ley 20707	Aseguramiento	Institucional	Verificar que se efectúe el pago de la asignación comprendida en el art 12 de la ley 20707 al 2° trimestre de 2026.	Recursos humanos	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	Pagos indebidos	1	120	Agosto	Agosto	1	31-08-2026

DIR 4	Lista de Espera Fallecidos	Aseguramiento	Institucional	Verificar si la causa de defunción es a consecuencia de la lista espera en la que se encontraba el paciente.	Servicios de atención social/ previsional /salud	Gobierno, Gestión de Riesgos, Control	Indirecta	Anual	1.-Sistemas de información deficientes que podría incidir en la correcta toma de decisiones. 2.- Existencia de personas fallecidas estando en lista de espera debido a falta de atención de su enfermedad sin que se tomen las medidas para prevenir su ocurrencia.	1	120	Marzo	Marzo	1	31/03/2026
-------	----------------------------	---------------	---------------	--	--	---------------------------------------	-----------	-------	--	---	-----	-------	-------	---	------------

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 202X	6184
Horas estimadas para Capacitación	200
Horas estimadas para Trabajos planificados	6124
Horas estimadas para Trabajos no planificados	60

Formulado Por:	Ángel Sandoval Gómez	Revisado/Validado por Jefe de Auditoría Interna	Víctor González Vallejos	Aprobación del Jefe Superior del Servicio	Tatiana Aldunate León
Fecha	29-12-2025	Fecha	30-12-2025	Fecha	30-12-2025

- 2.- DÉJESE ESTABLECIDO** que el cronograma de desarrollo de las auditorías puede experimentar modificaciones en sus fechas; esto de acuerdo con contingencias del MINSAL, CAIGG, Contraloría General de la República, Institucionales u otras.
- 3.- LA EJECUCIÓN Y EVALUACIÓN** del Plan Anual de Auditoría será responsabilidad de la Unidad de Auditoría Interna y lo llevará a cabo dentro del ámbito de su competencia y enmarcado en sus facultades legales, además sus evidencias se encontrarán insertas en el Instrumento de Evaluación de Establecimientos Autogestionados en Red, en su módulo AG, Auditoría de Autogestión.

ANÓTESE, REGÍSTRESE Y COMUNÍQUESE,

**DRA. TATIANA ALDUNATE LEÓN
DIRECTORA (S.)
HOSPITAL DR. GUSTAVO FRICKE**

DISTRIBUCIÓN:

- Dirección Hospital Dr. Gustavo Fricke
- Subdirección Médica Hospital Dr. Gustavo Fricke.
- Subdirección Administrativa Hospital Dr. Gustavo Fricke
- Subdirección Gestión del Cuidado Hospital Dr. Gustavo Fricke.
- Subdirección Gestión del Usuario Hospital Dr. Gustavo Fricke.
- Subdirección de Operaciones Hospital Dr. Gustavo Fricke.
- Subdirección de Gestión y Desarrollo de las Personas Hospital Dr. Gustavo Fricke.
- Unidad de Auditoría Interna Hospital Dr. Gustavo Fricke.
- Dirección Servicio de Salud Viña del Mar - Quillota
- Departamento de Auditoría Interna Dirección del Servicio Viña del Mar-Quillota
- Oficina de Partes Hospital Dr. Gustavo Fricke

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA HGF Resolución aprueba Plan Anual de Auditorías 2026

Correlativo: 6107 / 31-12-2025

Documento firmado por:

Nombre	Establecimiento	Cargo
Mónica Tatiana Aldunate Leon	HOSPITAL DOCTOR GUSTAVO FRICKE	Director (s)

Documento visado por:

Nombre	Establecimiento	Cargo
Víctor Hugo Gonzalez Vallejos	HOSPITAL DOCTOR GUSTAVO FRICKE	Jefe Unidad
Angel Patricio Sandoval Gómez	HOSPITAL DOCTOR GUSTAVO FRICKE	Profesional



Verificar: <https://verificar.ssvg.cl/>

Folio: 1JD-Q25-O6E

Código de verificación: HMZ-PRN-BD1