



PLAN DE AUDITORIAS

Tipo de Documento
Formato
Código
51.31.03.01
Versión: 03

Fecha Elaboración
2008-10-15

Fecha Última Modificación
2014-12-04

1. CONTENIDO

	PROCESOS A AUDITAR	METODOLOGIA APLICAR	CRITERIOS	RECURSOS	FECHAS / CRONOGRAMA	RESPONSABLES	ESTADO	RESULTADO DE AUDITORIAS
ESPECIALES	Rodamiento	Auditoria Presencial	Cumplimiento de los requisitos de Ley y normas internas de la Empresa	Recurso Humano, Técnico y Financiero	4º semana de Mayo (22-26)	UNIDAD DE CONTROL INTERNO	Iniciado - Replanteado	Informe para la Gerencia
	Seguridad Social Contratistas	Auditoria Presencial	Cumplimiento de los requisitos de Ley y normas internas de la Empresa	Recurso Humano, Técnico y Financiero	4º semana de Junio (27-30)	UNIDAD DE CONTROL INTERNO	Iniciado - Replanteado	Informe para la Gerencia
MISIONALES	Comercial (51.10)	Auditoria Presencial	Cumplimiento de los requisitos de Ley y normas internas de la Empresa	Recurso Humano, Técnico y Financiero	1º y 2º semanas de Julio (04-14)	UNIDAD DE CONTROL INTERNO	Según el registro de Reporte y Seguimiento de Hallazgos	Informe para la Gerencia
	Cartera (51.11)	Auditoria Presencial	Cumplimiento de los requisitos de Ley y normas internas de la Empresa	Recurso Humano, Técnico y Financiero	2º y 3º semanas de julio (17-28)	UNIDAD DE CONTROL INTERNO	Según el registro de Reporte y Seguimiento de Hallazgos	Informe para la Gerencia
	Facturación (51.12)	Auditoria Presencial	Cumplimiento de los requisitos de Ley y normas internas de la Empresa	Recurso Humano, Técnico y Financiero	1º y 2º semanas de Agosto (01-14)	UNIDAD DE CONTROL INTERNO	Según el registro de Reporte y Seguimiento de Hallazgos	Informe para la Gerencia
	PQR (51.13)	Auditoria Presencial	Cumplimiento de los requisitos de Ley y normas internas de la Empresa	Recurso Humano, Técnico y Financiero	3º, 4º y 5º semanas de agosto (15-31)	UNIDAD DE CONTROL INTERNO	Según el registro de Reporte y Seguimiento de Hallazgos	Informe para la Gerencia
APOYO	Almacén (51.21)	Auditoria Presencial	Cumplimiento de los requisitos de Ley y normas internas de la Empresa y auditoria Inventarios 3 últimos años	Recurso Humano, Técnico y Financiero	2º y 3º semanas de septiembre (4-15)	UNIDAD DE CONTROL INTERNO	Según el registro de Reporte y Seguimiento de Hallazgos	Informe para la Gerencia
	Compras (51.22)	Auditoria Presencial	Cumplimiento de los requisitos de Ley y normas internas de la Empresa	Recurso Humano, Técnico y Financiero	4º y 5º semanas de septiembre (18-29)	UNIDAD DE CONTROL INTERNO	Según el registro de Reporte y Seguimiento de Hallazgos	Informe para la Gerencia
	Contabilidad (51.23)	Auditoria Presencial	Cumplimiento de los requisitos de Ley y normas internas de la Empresa	Recurso Humano, Técnico y Financiero	1º y 2º semanas de octubre (2-13)	UNIDAD DE CONTROL INTERNO	Según el registro de Reporte y Seguimiento de Hallazgos	Informe para la Gerencia
	Tesorería (51.24)	Auditoria Presencial	Cumplimiento de los requisitos de Ley y normas internas de la Empresa	Recurso Humano, Técnico y Financiero	3º y 4º semanas de octubre (17-27)	UNIDAD DE CONTROL INTERNO	Según el registro de Reporte y Seguimiento de Hallazgos	Informe para la Gerencia
	Sistemas (51.26)	Auditoria Presencial	Cumplimiento de los requisitos de Ley y normas internas de la Empresa	Recurso Humano, Técnico y Financiero	1º y 2º semanas de Noviembre (1-10)	UNIDAD DE CONTROL INTERNO	Según el registro de Reporte y Seguimiento de Hallazgos	Informe para la Gerencia

Observaciones: Estas fechas pueden ser modificadas dependiendo del funcionamiento normal de la Empresa y/o condiciones externas que influyen en la misma.

Elaborado por:

Carmen Cecilia Macías Sarmiento
Profesional Unidad de Control Interno

Aprobado por:

Luz Armenta Carjacho Sánchez
Agente Especial