

# INVESTIGACION D MINERVA MELG AUDITORIA INTERN

**OBJETIVOS GENERALES:** *El objetivo principal diagnóstico sobre un sistema de información e sobre el mismo.*

Objetivos específicos:

- **Descubrir fraudes**
- **Descubrir errores de principio**
- **Descubrir errores técnicos**
- **Determinar si existe un sistema que proporcione datos pertinentes y fiables para la**
- **Determinar si este sistema produce resultados, es decir, planes, presupuestos, pro**  
**y suficientemente inteligibles por el usuario.**
- **Efectuar sugerencias que permitan mejorar el control interno de la entidad.**

**Duración:**

**8 horas**

**Recursos para la auditoria:**

**Duración:**

**8 horas**

**Recursos para la auditoria:**

**Cumplimientos de requisitos legales**

**Alcance**

**Políticas**

**Contesto de la organización**

**Liderazgo**

**Planificación**

**Apoyo**

**Operación**

**Rendimiento**

**Mejora**

**INICIO DE LA AUDITORIA**

- Designación del líder del equipo auditor
- Definición de los objetivos. El alcance y los criterios de auditoria
- Determinación de la viabilidad de la auditoria
- Selección de equipo auditor
- Establecimiento del contacto inicial con el auditado

**REVISION DE LA DOCUMENTACION**

304 palabras



Escribe aquí para buscar



### REALIZACION DE LAS ACTIVIDADES DE AUDITORIA

- Realización de la reunión de apertura
- Comunicación durante la auditoria
- Papel y responsabilidad de los guías y observadores
- Recopilación y verificación de la información
- Generación de hallazgos de la auditoria
- Preparación de las conclusiones de la auditoria
- Realización de la reunión de cierre

### PREPARACION, APROBACION Y DISTRIBUCION DEL INFORME DE LA AUDITORIA

- Preparación del informe de la auditoria
- Aprobación y distribución del informe de la auditoria

### FINALIZACIÓN DE LA AUDITORIA

### REALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE SEGUIMIENTO DE LA AUDITORIA



**REVISION DE LA DOCUMENTACION**  
Revisión de los documentos pertinentes del sistema de gestión, incluyendo los registros y d  
adecuación con respecto a los criterios de auditoria

- PREPARACION DE LAS ACTIVIDADES DE AUDITORIA**
- Preparación del plan de auditoria
  - Asignación de tareas al equipo auditor
  - Preparación de los documentos de trabajo

- REALIZACION DE LAS ACTIVIDADES DE AUDITORIA**
- Realización de la reunión de apertura
  - Comunicación durante la auditoria
  - Papel y responsabilidad de los guías y observadores
  - Recopilación y verificación de la información
  - Generación de hallazgos de la auditoria
  - Preparación de las conclusiones de la auditoria
  - Realización de la reunión de cierre

