



I'm not robot



I am not robot!

Al término de la auditoría, se presentarán sus resultados, a través de un informe que debe redactarse en forma lógica, objetiva. Esta auditoría se llevó a cabo en atención a las normas y técnicas de auditoría generalmente aceptadas, con fundamento en normas internacionales de auditoría basadas en riesgos, la guía de auditoría para entidades públicas versión 2, Estatuto de Auditoría Interna y el Modelo Estándar de Control Interno MECI VO DE LA AUDITORÍA. PARTE INTERESADA: Persona(s) u organización(es) que puede afectar, ser afectada por, o percibirse como afectada por recomendaciones para las próximas auditorías internas. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA INTERNA I OBJETIVO GENERAL Proporcionar información acerca de si el SIGO es conforme con los requisitos de la norma ISO. OBJETIVOS ESPECÍFICOS Determinar la conformidad del SIGO con los requisitos de la norma ISO. INFORME DE AUDITORÍA INTERNA. Además, proporciona un modelo para el plan de acción destinado a abordar las no conformidades mediante la Aspectos generales y desarrollo de la auditoría interna en entidades privadas y del sector público. Definición de auditoría interna. Evolución del concepto, objetivo y código de ética emitidos por el IIA. Proceso de certificación. Conceptualización de la auditoría interna en el sector público. Alcance, y objetivos. (ISO.). Esta información debe ser identificada por la alta dirección como importante para el manejo de la misma y debe ser utilizada por aquellas personas que la necesitan. Evaluar el desempeño y mejora del Sistema de Gestión Ambiental dentro del alcance definido y verificar evidencias, para asegurar que es conforme a los requisitos legales, partes interesadas, así como los propios internos de la Institución y acorde a los requisitos de la Norma ISO y este opera eficazmente. INFORME AUDITORIA INTERNA – OFICINA DE CONTROL INTERNO Proceso EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA Procedimiento AUDITORIA INTERNA Código EVPF Fecha/05/ Versión Páginade EVPF Versión/05/ Tipo de Auditoría Presencial () Remota (x) Fecha informe (dd/mes/año)/10/ Inicia con el diseño del programa de auditoría interna, la revisión y elaboración de los planes de auditoría por parte de los auditores y la respectiva verificación en las diferentes áreas asignadas, elaboración, revisión, presentación de informes y finaliza con el archivo de la documentación. %PDF %ääíÓobj > endobj job > /Filter/Flate ode/ID[E1DD1CABDC4>]/Index[]/InfoR/Length/Prev /Root Flujo de una auditoría Interna INICIO Planeación de las Definición de los Desarrollo de la actividades de instrumentos a utilizar auditoría auditoría interna Se busca la información Se envía el informe al Revisión del informe Elaboración de por el auditor informe Observaciones supervisor Aceptación del Informe Seguimiento de las ORGANIZACIÓN: Compañía, corporación, firma, empresa, autoridad o institución, o parte o combinación de ellas, sean o no sociedades, pública o privada, que tiene sus propias funciones y administración. El informe de auditoría debe presentarse oportunamente, con el objeto de que la información en él contenida sea actual, útil y valiosa, así como para que las autoridades 2%6(59\$&,21(6 '8&&,Ï1 'rqgh vh wllqh ghwhuplqgdv odv firpxqlfdfrqhv lqwhuqdv \ h[whuqdv gho surffiv" 5hylvdu od firpxqlfdfflyq lqwhuqd e &xdohv ppwgrv gh vhxjplhqwr Corporate Governance Principles OECD Este documento presenta un modelo de informe de auditoría interna que incluye secciones para registrar información sobre la empresa auditada, los auditores, las fechas y áreas auditadas, hallazgos y no conformidades encontradas.