PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

DIRECCIÓN GENERAL

GRUPO DE CONTROL INTERNO

INFORME FINAL (PRELIMINAR) DE AUDITORIA INTERNA

NOMBRE DE LA AUDITORIA

CIUDAD, día, mes, año (en letras)

# INFORMACIÓN GENERAL

|  |  |
| --- | --- |
| PROCESO O ACTIVIDAD: |  |
| AUDITOR LÍDER: |  |
| EQUIPO AUDITOR: |  |
| AUDITADO: |  |
| OBJETIVO: |  |
| ALCANCE: |  |
| CRITERIOS-MARCO LEGAL: |  |
| TIPO DE AUDITORIA: | Interna de Gestión y/o Sistema de Gestión Integrado |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **REUNIÓN DE APERTURA** |  **EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA** |  **REUNIÓN DE CIERRE** |
| **Día** |  | **Mes** |  | **Año** |  | **Desde** |  | **Hasta** |  | **Día** |  | **Mes** |  | **Año** |  |
| DD / MM /AA | DD / MM /AA |

# DETERMINACIÓN DE LA MUESTRA DE AUDITORÍA

Descripción de la muestra empleada, revisar en el procedimiento.

# METODOLOGÍA

Descripción de las herramientas y técnicas de auditorías empleadas, bajo orden cronológico del ejercicio auditor.

* Entrevista.
* Prueba de técnicas
* Aplicación de la matriz de auditoría
* Recopilación y análisis de evidencias

# ASPECTOS EVIDENCIADOS DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORÍA

Relacionar todos los documentos revisados durante la auditoría.

# ASPECTOS POSITIVOS: FORTALEZAS

Describir las fortalezas y son las mismas de la presentación de cierre.

# LIMITACIONES

# Si/No se presentaron limitaciones en el alcance y desarrollo de la auditoria interna que no permitieran dar cumplimiento al plan de auditoria establecido por el Grupo de Control Interno. (Describir limitante)

* 1. **DESCRIPCIÓN DE LAS OBSERVACIONES / NO CONFORMIDADES**

|  |  |
| --- | --- |
| **CRITERIO –** **MARCO LEGAL** | **DESCRIPCION DE LA SITUACION:** |
| (Enunciar procedimiento-Norma (numerales), manuales, protocolos y otros documentos de referencia) | Describir la evidencia que genera el incumplimiento y asociarlo a un riesgo del proceso.  |
| **OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:**  |

# RECOMENDACIONES

1. Recomendación…
2. Recomendación…
3. Recomendación…

# CONCLUSIONES

*La conclusión del tema de riesgos debe estar enfocada a los controles son eficaces y el monitoreo lo están realizando.*

1. Conclusión …
2. Conclusión …
3. Conclusión …

Aprobado por:

NOMBRE EN MAYUSCULAS

Coordinador (a) Grupo de Control Interno

Elaborado por:

Nombre y Apellido -Contratista-funcionario

Utilizar interlineado Sencillo, la letra es Arial Narrow 11.