|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME** | **Día:** |  | **Mes:** |  | **Año:** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Informe No.** |  |
| **Tipo de Informe** **(Informe Preliminar o Informe Final)** |  |
| **Nombre de Auditoría****(Relacionar Proceso/Dependencia/Procedimiento)** |  |
| **Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s)/ Responsable:** |   |
| **Jefe Oficina de Control Interno** |  |
| **Equipo Auditor** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Reunión de Apertura** | **Ejecución de la Auditoría** | **Reunión de Trabajo/ Cierre** |
| **Día** |  | **Mes** |  | **Año** |  | **Desde** |  | **Hasta** |  | Día |  | Mes |  | Año |  |
| D / M / A | D / M / A |

1. **Objetivo(s) de la Auditoría:**
2. **Alcance de la Auditoría:** Corte de la auditoría.
3. **Criterios de la Auditoría:** Normatividad interna y externa y procedimientos aplicables al proceso auditado

|  |
| --- |
| 1. **PRINCIPALES SITUACIONES DETECTADAS/ RESULTADOS DE LA AUDITORÍA**
 |

|  |
| --- |
| **FICHA TECNICA** |
| **Herramientas Utilizadas: Aplicativos, Mapas de riesgos, Tableros de indicadores etc.** |
|  |
| **Universo: Descripción de la totalidad de la Población (Cuantitativa y cualitativa) Toda la nómina de la entidad** |
|  |
| **Población objeto: Descripción de la especificidad (Nomina de los meses mayo junio, julio).** |
|  |
| **Marco estadístico: Determinación de muestra, tipo de muestreo a utilizar sea Estadístico (Formato determinación de muestra) o No Estadístico (Determinar criterios)** |

**4.1 Fortalezas (aspectos que se están cumpliendo)**

**4.2 Hallazgos (Relacionar CONDICIÓN (Situación detectada), CRITERIO (Deber ser), CAUSA (Porque se incumplió el criterio), CONSECUENCIA. (Efectos que se puede generar)**

**4.3 Verificación de Indicadores (Relacionada con el objeto de la auditoria).**

**4.4 Verificación Mapa de Riesgos (Relacionada con el objetivo de la Auditoria)**

**4.5 Verificación de controles (Relacionados con el objeto de la Auditoria)**

|  |
| --- |
| 1. **CONCLUSIONES DE AUDITORÍA**
 |

Teniendo en cuenta los objetivos de la auditoría se debe determinar en las conclusiones el cumplimiento de los mismos.

|  |
| --- |
| 1. **RECOMENDACIONES**
 |

Solo aplica para el informe final.

|  |
| --- |
| **7. RESPONSABLES DE LA AUDITORÍA** |
| **Nombre**  | **Firma**  | **Proceso** | **ROLES Y RESPONSABILIDADES****(**Auditor líder, Auditado, Auditor, Observador Jefe OCI) |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**ANEXOS**

**ANEXO 1: CONTROL DE CAMBIOS**

| **Versión** | **Ítem del cambio** | **Cambio realizado** | **Motivo del cambio** | **Fecha del cambio** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 02 |  | Se incluye el ítem de número de informe. Se elimina el ítem 4.2 oportunidades de mejora. | Al revisar el formato se determinó que era necesario actualizarlo. | 24/02/2015 |
| 03 |  | Se incluye la opción tipo de informe, con el fin de poder entregar un informe preliminar o final.  | Actualización del procedimiento de Auditorías Internas | 21/07/2015 |
| 04  |  | Se incluye cuadro elaboró, revisó y aprobó.Se incluyen numerales 4 .4 Sobre indicadores, 4.5 Verificación de riesgos y 4.6 verificación de controlesSe incluye cuadro responsables de la auditoria  | Actualización del procedimiento, mejoramiento continuo  | 15/04/2016 |