**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

(NOMBRE DE LA AUDITORIA)

**VIGENCIA O PERIODO AUDITADO**

ELABORADO POR:

**Nombre(s) funcionario(s)**

APROBADO POR:

**(Jefe Oficina Control Interno)**

**Mes, Año**

TABLA DE CONTENIDO

[**1.** **INFORMACIÓN GENERAL DE LA AUDITORÍA** 3](#_Toc59392962)

[OBJETIVO DE LA AUDITORÍA: 3](#_Toc59392963)

[METODOLOGÍA 3](#_Toc59392964)

[ALCANCE DE LA AUDITORÍA: 3](#_Toc59392965)

[CRITERIO DE AUDITORÍA 3](#_Toc59392966)

[EQUIPO AUDITOR 3](#_Toc59392967)

[**2.** **RESULTADOS DE LA AUDITORÍA** 3](#_Toc59392968)

[OBSERVACIONES 3](#_Toc59392969)

ANÁLISIS A LA [REPLICA AL INFORME PRELIMINAR 3](#_Toc59392970)

[SEGUIMIENTO RECOMENDACIONES ANTERIORES 4](#_Toc59392971)

[FORTALEZAS 4](#_Toc59392972)

[RECOMENDACIONES 4](#_Toc59392973)

[OPORTUNIDADES DE MEJORA 4](#_Toc59392974)

[**3.** **TABLA CONSOLIDADA DE HALLAZGOS DE AUDITORÍA** 4](#_Toc59392975)

# **INFORMACIÓN GENERAL DE LA AUDITORÍA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROCESO** | | **RESPONSABLE DEL PROCESO** | | | **DEPENDENCIA AUDITADA** | | | |
| Registre el nombre del Proceso Auditado. | | Registre el nombre del Responsable del Proceso Auditado. | | | Registre el nombre de la Dependencia / Área Auditado. | | | |
| **NOMBRE DE LA AUDITORÍA** | | Registre el Nombre de la Auditoria como esta en el PAAI de la vigencia, | | | | **VIGENCIA** | | AAAA |
| **OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:** | | Relacione el objetivo de la auditoria que se notificó al auditado, o la última versión del objetivo que se haya aprobado. | | | | | | |
| **METODOLOGÍA** | |  | | | | | | |
| **ALCANCE DE LA AUDITORÍA:** | | El alcance de la auditoría debe redactarse en tiempo pasado, puesto que ya sucedió. En el evento que se haya presentado alguna limitación al alcance (no acceso o suministro de información necesaria para el trabajo de auditoria) se debe mencionar en este espacio. | | | | | | |
| **CRITERIO DE AUDITORÍA** | |  | | | | | | |
| **EQUIPO AUDITOR** | |  | | | | | | |
| **INFORME** | PRELIMINAR |  | FINAL |  | **FECHA EMISIÓN** | | AAAA/MM//DD | |

# **RESULTADOS DE LA AUDITORÍA**

| **DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADO DE LA AUDITORÍA** | |
| --- | --- |
| **OBSERVACIONES** Aplica solo para el informe preliminar. | Registre los resultados de la evaluación realizada, destacando las observaciones definidas; se deben numerar de forma secuencial.  Las observaciones deben contener todas las características, es decir: Criterio – Condición – Causa – Efecto |
| **ANALISIS A LA REPLICA AL INFORME PRELIMINAR** Aplica solo para el informe Final | Coloque los resultados, incluyendo la observación tal como se presentó en el Informe Preliminar y adicione la réplica de la dependencia y el análisis efectuado por la Oficina de Control Interno – OCI:    ***RÉPLICA DEPENDENCIA***  Consigne aquí la réplica presentada por la dependencia auditada a la observación presentada por la OCI.  ***ANÁLISIS OFICINA C. I.***  Consigne aquí el resultado del análisis efectuado por la OCI a la observación presentada.  Si la observación no se desvirtúa se convierte en hallazgo.  **HALLAZGO**: describa el hallazgo o indique – No se confirma hallazgo. |
| **SEGUIMIENTO RECOMENDACIONES ANTERIORES** | Registre el resultado del seguimiento a las o observaciones cundo exista una auditoría anterior sobre el |
| **FORTALEZAS** |  |
| **RECOMENDACIONES** | Las recomendaciones tienen como objeto, orientar sobre temas que pueden contribuir a la mejora continua del proceso. No requieren réplica, soló tenerlas en cuenta en el análisis del informe que realiza el equipo de gestores del Proceso para determinar si pueden dar origen a Oportunidades de Mejora. |
| **OPORTUNIDADES DE MEJORA** | Las recomendaciones tienen como objeto, orientar sobre temas que pueden contribuir a la mejora continua del proceso. No requieren réplica, soló tenerlas en cuenta en el análisis del informe que realiza el equipo de gestores del Proceso para determinar si pueden dar origen a Oportunidades de Mejora. |

# **TABLA CONSOLIDADA DE HALLAZGOS DE AUDITORÍA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| NO.1 | ID. HALLAZGO | DEPENDECIA | DESCRIPCIÓN |
| 1 | AI1-2021-01-2 |  |  |
| 2 | AI1-2021-02-2 |  |  |
| 3 | AI1-2021-03-2 |  |  |
|  |  |  |  |
| TOTAL | |  |  |

**Nota**: El ID. HALLAZGO se compone: Código de la Auditoria (PAAI), más la secuencia del hallazgo y el Origen (según los definido en el Procedimiento); tal como se observa en el ejemplo.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA** | | |
| **NOMBRE** | **CARGO** | **FIRMA** |
|  |  |  |