

Guía 10

CÉDULA: IDENTIFICACIÓN DE LA MATERIA CONTROLADA, INFORMACIÓN ACERCA DE LA MISMA Y CRITERIOS

ENTIDAD:

PERÍODO:

MATERIA CONTROLADA:

MCC

MATERIA CONTROLADA	JUSTIFICACIÓN SOBRE LA DETERMINACIÓN DE LA MATERIA CONTROLADA	INFORMACIÓN ACERCA DE LA MATERIA CONTROLADA	CRITERIOS
Ejecución presupuestaria del período a evaluar.	1. Comprensión del entorno de la entidad. (Ingresar conclusiones) 2. Informes de auditorías anteriores (Ingresar conclusiones) 3. Cuestionario de visita preliminar (Ingresar conclusiones)	Informes de ejecución presupuestaria, actividades, registros, libros auxiliares, contratos de bienes y/o servicios	Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, Ley Orgánica del Presupuesto, Ley anual de presupuesto de ingresos y egresos, Ley de Probidad y responsabilidades de funcionarios y empleados públicos Normas Generales de Control Interno Gubernamental Procedimientos Sección de Almacén y Proveeduría, Procedimiento Compra Directa, Procedimiento Salida de Productos del Almacén, Procedimiento Baja y Salida de Productos Vencidos o en mal estado, Procedimientos Sección de Inventarios

Conclusiones

Preparado por:

Firma

Fecha

Aprobado por:

Firma

Fecha