

Cuestionario de evaluación de Control Interno respecto a la posible comisión de delitos

Entidad: _____

Período a examinar: _____

Total de horas hombre: _____

No.	PREGUNTAS	SI	NO	N/A	COMENTARIOS
1	¿Existen deficiencias en los controles presupuestarios?				
2	¿Se ha privatizado algún bien o servicio?				
3	¿Existen nuevos programas?				
4	¿Se han realizado modificaciones importantes de los programas existentes?				
5	¿Existen nuevas fuentes de financiamiento?				
6	¿Existe nueva legislación, reglamentación o nueva directiva?				
7	¿Se han realizado decisiones políticas como la de reubicación de las operaciones?				
8	¿Existen programas sin fondos o recursos suficientes?				
9	¿Ha habido externalización de actividades públicas?				
10	¿Existen operaciones sujetas a investigación?				
11	¿Existen convenios con otras entidades del sector público?				
12	¿Existe asociación público-privada?				
13	¿Se realizan actividades u obras conjuntamente con otras entidades públicas?				
14	¿Existen expectativas superiores a las normales para ajustarse al presupuesto?				
15	¿Existe reducción de los presupuestos sin la correlativa reducción de las expectativas en torno a los servicios prestados?				

Responsable de la entidad que lo respondió:

Firma

Fecha

Auditor:

Firma

Fecha:

La información contenida en la presente guía constituye ejemplo para la comprensión de la misma.