**G.8**

**CONTROL DE CALIDAD**

|  |  |
| --- | --- |
| **DATOS DE LA ENTIDAD O DEPENDENCIA** | |
| **Entidad / Dependencia:** | (Nombre de la Entidad / Dependencia sujeta a auditoría concurrente) |
| **Sector Gubernamental:** | (Gobierno central, Municipal, Cooperativa, ONG, etc.,) |
| **Unidad Ejecutora:** | (De corresponder) |
| **Período:** | (Indicar el período de la auditoría). |

|  |  |
| --- | --- |
| **ACTIVIDADES EVALUADAS** | **OBSERVACIONES** |
| **ETAPA DE PLANIFICACIÓN** | |
| Análisis del Conocimiento del Entorno de la Entidad. |  |
| Etapa actividades previas. |  |
| Etapa selección y contratación. |  |
| Etapa de ejecución. |  |
| Etapa de liquidación. |  |
| Elaboración del Programa de Auditoría. |  |
| Elaboración memoranda de planificación. |  |
| Elaborar el Acta de apertura de auditoría cuando proceda. |  |
| **ETAPA DE EJECUCIÓN** | |
| Elaborar nota de auditoría con recomendaciones. |  |
| Trasladar la Comunicación de recomendaciones. |  |
| Elaborar el Acta de Comunicación y cierre de auditoría. |  |
| Realizar el análisis de respuesta. |  |
| Solicitar la Carta de representación. |  |
| Carta a la entidad (si se hubiere emitido). |  |
| **ETAPA DE COMUNICACIÓN DE RESULTADOS** | |
| Elaboración de informe. |  |

**Fuente: Guías del proceso evaluado.**

**Objetivo:**

**Verificar que cada papel de trabajo realizado por el equipo de auditoría, se encuentre conforme a las normas aplicables, para lo cual el supervisor dejará evidencia en la comuna de observaciones, la revisión realizada al contenido de cada uno de estos.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Preparado por:** |  | **Revisado por:** |  |
| **Firma:** |  | **Firma:** |  |
| **Fecha:** |  | **Fecha:** |  |