

GESTIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

TIPO DE PROCESO	MACROPROCESO	RESPONSABLE DE MACRO PROCESO	PROCESO	RESPONSABLE DEL PROCESO	SUB PROCESO	/PROCEDIMIENTO	PRODUCTOS/SERVICIOS	BASE LEGAL
		UNIDAD ORGANIZACIONAL		(Director - Coordinador)				
PROCESOS HABILITANTES DE ASESORIA	12. GESTIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA	12.1 AUDITORÍA DE GESTIÓN	AUDITORIA INTERNA	12.1.1 APROBACIÓN DE LA PLANIFICACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL	* Aprobación de la Planificación y Ejecución del Plan Anual	* Programación (Análisis de áreas de riesgo) * Envío de plan anual de control a Contraloría General del Estado para su aprobación * Ejecución del plan de control	Constitución de la Republica, Art 212 numero 1 Art 1 Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Acuerdo 032-CG-2017 Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Art 19, Art 21 LOES, LOSEP
					12.1.2 TRABAJO DE CAMPO	* Trabajo de Campo	* Pruebas de cumplimiento * Pruebas sustantivas * Evidencias (ocular, oral, escrita, documental, analítica y física. * Papeles de trabajo.	Constitución de la Republica, Art 212 numero 1 Art 1 Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Acuerdo 032-CG-2017 Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Art 19, Art 21 LOES, LOSEP
					12.1.3 LECTURA Y ENVÍO DEL INFORME FINAL BORRADOR PARA APROBACIÓN	* Lectura y envío del Informe final del Borrador para aprobación	* Lectura del informe borrador a los servidores relacionados con el examen especial	Constitución de la Republica, Art 212 numero 1 Art 1 Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Acuerdo 032-CG-2017 Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Art 19, Art 21 LOES, LOSEP
			12.2 EXÁMENES ESPECIALES		12.2.1 APROBACIÓN DE LA PLANIFICACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL	* Aprobación de la Planificación y Ejecución del Plan Anual	* Programación (Análisis de áreas de riesgo) * Envío de plan anual de control a Contraloría General del Estado para su aprobación * Ejecución del plan de control	Constitución de la Republica, Art 212 numero 1 Art 1 Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Acuerdo 032-CG-2017 Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Art 19, Art 21 LOES, LOSEP
			12.2.2 TRABAJO DE CAMPO		* Trabajo de Campo	* Pruebas de cumplimiento * Pruebas sustantivas * Evidencias (ocular, oral, escrita, documental, analítica y física. * Papeles de trabajo.	Constitución de la Republica, Art 212 numero 1 Art 1 Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Acuerdo 032-CG-2017 Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Art 19, Art 21 LOES, LOSEP	
			12.2.3 LECTURA Y ENVÍO DEL INFORME FINAL BORRADOR PARA APROBACIÓN		* Lectura y envío del Informe final Borrador para aprobación	* Lectura del informe borrador a los servidores relacionados con el examen especial	Constitución de la Republica, Art 212 numero 1 Art 1 Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Acuerdo 032-CG-2017 Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Art 19, Art 21 LOES, LOSEP	