# DESEMPEÑO

ADMINISTRACION DE LA ACTIVIDAD DE LA AUDITORIA

GESTIONAR EFICAZMEN

CUMPLIMIENTO

1. ESTATUTO DE A.I
2. DEFINICION DE AUDITORIA INTERNA
3. CODIGO DE ETICA Y LAS NORMAS

PLANIFICACION

PLANES BASADOS EN RIESGOS

COMUNICACIÓN Y APROBACION

PLANES Y REQUERIMIENTOS

ADMINISTRACION DE RECURSOS

1. APROPIADOS
2. SUFICIENTES
3. EFICAZMENTE

1. CONOCIMIENTOS
2. APTITUDES
3. OTRAS COMPETENCIAS

LLEVARA A CABO EL PLAN

POLITICAS Y PROCEDIMIENTOS

GUIAR LA ACTIVIDAD DE AUDITORIA INTERNA

CANTIDAD DE RECURSOS NECESARIOS

CUMPLIR CON EL PLAN

COORDINACION

COMPARTIR INFORMACION Y COORDINAR ACTIVIDADES

OPTIMIZAN

CUMPLIMIENTO DEL PLAN APROBADO

INFORME A LA ALTA DIRECCION Y AL CONSEJO

ACTIVIDAD DE AUDITORIA INTERNA

1. PROPOSITO
2. AUTORIDAD
3. RESPONSABILIDAD
4. DESEMPEÑO

PROVEEDOR DE SERVICIOS EXTERNOS Y RESPONSABILIDAD DE LA ORGANIZACIÓN SOBRE (AI)

FUNCION DE (AI) EFECTIVA

A TRAVEZ DEL PROGRAMA DE ASEGURAMIENTO Y MEJORA

NATURALEZA DEL TRABAJO

MEJORA

1. GOBIERNO
2. GESTION DE RIESGO
3. CONTROL

1. PROMOVER LA ETICA
2. ASEGURAR LA GESTION
3COMUNICAR LA INFORMACION DE RIESGO Y CONTROL
4. COMUNICACIÓN ENTRE EL CONSEJO

1. APOYO A LA MISION DE LA ORGANIZACIÓN
2. SE CAPTA INFORMACION SOBRE RIESGOS RELEVANTES

EVALUAR EFICAZMENTE EN RESPUESTA A LOS RIESGOS

PLANIFICACION DEL TRABAJO
ELABORAR Y DOCUMENTAR PLAN DE TRABAJO
CONSIDERACIONES SOBRE PLANIFICACION
1. OBJETIVOS Y MEDIOS
2. RIESGOS SIGNIFICATIVOS
3. ADECUACION Y EFICACIA
4. OPORTUNIDAD DE INTRODUCIR MEJORAS SIGNIFICATIVAS
OBJETIVOS DEL TRABAJO
1. EVALUACION PRELIMINAR DE LOS RIESGOS RELEVANTES
2. CONSIDERAR ERRORES, FRAUDES, INCUMPLIMIENTOS
3. CERCIORARSE DEL ALCANCE
4. CONCIDERAR LOS PROCESOS DE RIESGO, CONTROL Y GOBIERNO
ALCANCE DEL TRABAJO
SATISFACER LOS OBJETIVOS
SUPERVISION DEL TRABAJO
EL DIRECTOR EJECUTIVO ES EL RESPONSABLE