

CEDULA SUMARIA

RIESGOS CON NIVEL DE ATENCION CRITICO	R.P/T.
	HA HD HF
RIESGOS CON NIVEL DE ATENCION IMPORTANTE	
	HB HE
RIESGOS CON NIVEL DE ATENCION DESEABLE	
	HC

NIVEL DE ATENCION	
CRITICO	Es aquel riesgo que requiere atención de manera rápida, porque afecta las operaciones y es alto el índice de ocurrencia.
IMPORTANTE	Es aquel riesgo que afecta las operaciones de la empresa y debido a su nivel de ocurrencia permite un compás de espera considerado.
DESEABLE	Es aquel riesgo que no afecta directamente las operaciones de la empresa y por ende su nivel de atención es prolongado.

RESUMEN		
NIVEL DE ATENCION	NUMERO	%
CRITICO	3	50%
IMPORTANTE	2	33%
DESEABLE	1	17%
TOTAL	6	100%

Hecho por:	Fecha:
Revisó:	Fecha:

Hallazgos y Recomendaciones

1. Origen de Transacciones

Hallazgo No.1		R. P/T. HA01/1-2
Característica	Descripción	
Detalle	<i>Los soportes no se archivan adecuadamente, no existen procedimiento escritos que indiquen como diligenciar los soportes que ingresan los datos al sistema</i>	
Efecto	<i>Errores de datos, perdida de la información</i>	
Opinión del auditado	<i>Se ha manifestado en varias oportunidades la necesidad de procedimientos escritos, pero no ha dado respuesta oportuna.</i>	
Recomendación	<i>Nombre: Manuales de procedimientos. Detalle: Establecer procedimientos adecuados para el diligenciamiento de los documentos fuentes, almacenamiento. Transporte. Tipo: Preventivo Responsable: Usuarios</i>	
Nivel de atención	<i>Deseable</i>	

Hecho por:	Fecha:
Revisó:	Fecha:

R. P/T:

CEDULA ANALITICA

ELEMENTO: _____

AMENAZA: _____

--

--

Hecho por:	Fecha:
Revisó:	Fecha:

PAUTAS DEL EXAMEN TRABAJO PRÁCTICO

- 1. CUESTIONARIOS Y GUIAS DILIGENCIADOS: SI, NO, FECHA, RPT, FIRMA**
- 2. PAPELES DE TRABAJO POR ELEMENTO**
- 3. MARCAS DE AUDITORIA**
- 4. REFERENCIACION: IDENTIFICACION, CRUZADA**
- 5. CEDULAS: HALLAZGOS Y LAS SUMARIAS**
- 6. INFORME**