|  |  |
| --- | --- |
| **Actuación** | **Valoración de la adecuación del Plan de acción para solucionar las deficiencias señaladas y, si es el caso, los resultados obtenidos, así como de la situación de la corrección de las debilidades puestas de manifiesto en el ejercicio del control interno.** |
| **Entidad** |  |
| **PACF** |  |
| **Ejercicio** |  |
| **Responsable actuación** |  |
| **Responsable supervisión** |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Id** | **Cuestiones a revisar** | **Sí/No/No procede** | **Evidencia** |
| A.1 | Que los trabajos están incluidos en el PACF correspondiente (indicar fecha y expediente de aprobación). |  |  |
| A.2 | Que en caso negativo, se indique en qué norma se basa el control a realizar. |  |  |
| A.3 | Que antes de iniciar la fase de planificación, se ha realizado la reunión inicial con el equipo de trabajo para comentar el enfoque del trabajo a realizar, los riesgos previsibles y los plazos previstos. |  |  |
| A.4 | Al tratarse de colaboración con auditores privados, que se ha verificado que el equipo de trabajo cumple con las condiciones requeridas en los PCAP. |  |  |
| A.5 | Que se han elaborado y firmado los documentos de protección de la independencia y la incompatibilidad por todo el equipo de auditoría (incluidos externos). |  |  |
| A.6 | Al tratarse de una situación de riesgo en la protección de la incompatibilidad y la independencia, que se ha comunicado al responsable para su resolución. |  |  |
| A.7 | Que ha sido enviado a la Dirección de la entidad o área a auditar el documento de inicio de los trabajos. |  |  |
| A.8 | Que se ha devuelto firmado el documento de inicio con la documentación solicitada. |  |  |
| A.9 | Que existe documento de planificación de los trabajos a realizar. |  |  |
| A.10 | Que en el documento de planificación de los trabajos se indica de forma precisa los objetivos del trabajo a realizar. |  |  |
| A.11 | Que en el documento de planificación de los trabajos se incluyen los correspondientes programas de trabajo de todas las pruebas a realizar. |  |  |
| A.12 | Que se identifica el responsable de la aprobación de la memoria de planificación. |  |  |
| A.13 | Que se identifica el equipo de trabajo, con la distribución de tareas, incluyendo la previsión temporal para la realización de los trabajos. |  |  |

Fecha y firma