|  |  |
| --- | --- |
| **Actuación** | **Evaluación del cumplimiento de la normativa en materia de morosidad** |
| **Entidad** |  |
| **PACF** |  |
| **Ejercicio** |  |
| **Responsable actuación** |  |
| **Responsable supervisión** |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Id** | **Cuestiones a revisar**  | **Sí/No/No procede** | **Evidencia** |
| A.1 | Que se ha llevado a cabo el cuestionario de supervisión del informe definitivo. |   |   |
| A.2 | Al haberse detectado deficiencias, que se han enmendado y puesto de manifiesto en el citado cuestionario. |   |   |
| A.3 | Que el informe definitivo, si es el caso, ha sido firmado por la Intervención general a propuesta del Director de auditoría. |   |   |
| A.4 | Que se ha enviado el informe definitivo a la Dirección de la entidad/área auditada. (Indicar la fecha)  |   |   |
| A.5 | Al tratarse de una actuación llevada a cabo en colaboración con auditores privados, que figura el contrato de servicios de colaboración así como el Pliego de cláusulas administrativas y de prescripciones técnicas y, si es el caso, de las correspondientes prórrogas. |   |   |
| A.6 | Que el documento de inicio de auditoría o TDA está debidamente archivado. |   |   |
| A.7 | Que la evidencia de la remisión del documento de inicio de auditoría o TDA está debidamente archivada. |   |   |
| A.8 | Que el documento de independencia de recursos propios está debidamente archivado. |   |   |
| A.9 | Que el documento de independencia de auditores privados está debidamente archivado. |   |   |
| A.10 | Que la memoria de planificación está debidamente archivada. |   |   |
| A.11 | Que el memorándum de conclusiones está debidamente archivado. |   |   |
| A.12 | Que los papeles de trabajo están debidamente archivados. |   |   |
| A.13 | Que el informe provisional está debidamente archivado. |   |   |
| A.14 | Que la evidencia remitida del informe provisional al responsable de la entidad está debidamente archivada.  |   |   |
| A.15 | Que las alegaciones en el informe provisional están debidamente archivadas. |   |   |
| A.16 | Al haberse presentado alegaciones, que el memorándum de revisión de las mismas, en el informe provisional está debidamente archivado. |   |   |
| A.17 | Que el informe definitivo está debidamente archivado. |   |   |
| A.18 | Que la evidencia remitida del informe definitivo al responsable de la entidad está debidamente archivada.  |   |   |
| A.19 | Que los cuestionarios de supervisión de planificación, ejecución, informe provisional e informe definitivo están debidamente archivados. |   |   |

Fecha y firma