|  |  |
| --- | --- |
| **Actuació**n | **Auditoría de sistemas para verificar que los correspondientes registros contables de facturas cumplen las condiciones de funcionamiento que prevé la L 25/2013 y su normativa de desarrollo.** |
| **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 provisional. |   |   |
| A.2 | Al detectarse deficiencias, que se han enmendado y puesto de manifiesto en el citado cuestionario. |   |   |
| A.3 | Que el informe provisional, si es el caso, ha sido firmado por la Intervención General. |   |   |
| A.4 | Que se ha enviado el informe provisional a la Dirección de la entidad/área auditada (indicar la fecha). |   |   |
| A.5 | Que han transcurrido los días previstos para la presentación de alegaciones. |   |   |
| A.6 | Que se han presentado alegaciones. |   |   |
| A.7 | Al haberse presentado alegaciones, que todas han sido analizadas y debidamente documentadas en el memorándum de alegaciones. |   |   |
| A.8 | Que el informe definitivo incorpora las modificaciones derivadas de las alegaciones que han sido aceptadas. |   |   |
| A.9 | Al no haberse incorporado modificaciones derivadas de las alegaciones, que la opinión y/o recomendaciones en el informe definitivo coinciden con las del informe provisional. |   |   |
| A.10 | Que la emisión del informe definitivo se ha hecho en los plazos previstos en la planificación. |   |   |
| A.11 | Que la emisión del informe definitivo se ha hecho en las horas estimadas en la planificación. |   |   |

Fecha y firma