



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE ZACATECAS

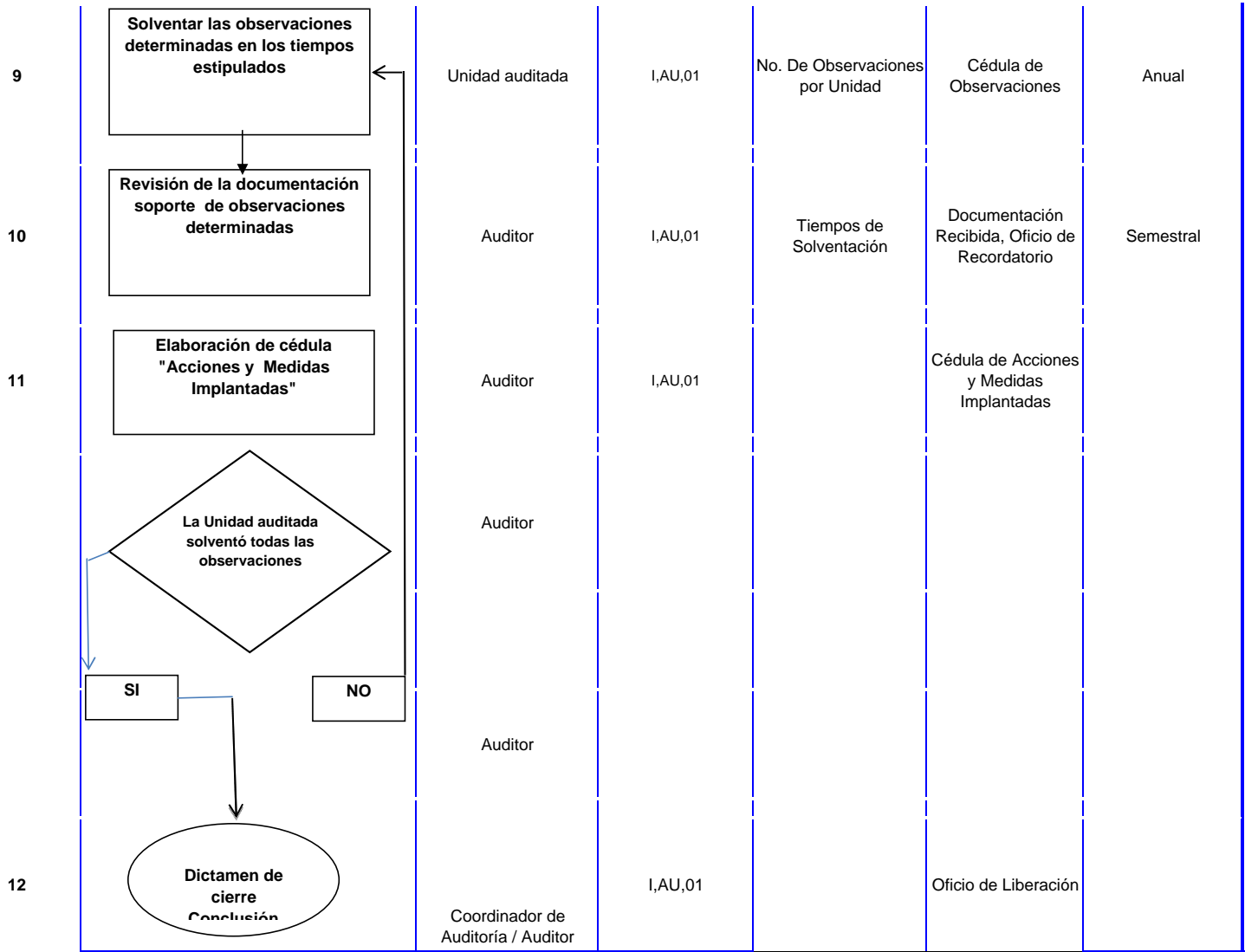
**FECHA:
5/05/2010**

**ÁREA:
CONTRALORÍA INTERNA**

**PLAN DE CALIDAD:
AUDITORÍA**

**CÓDIGO:
PC,AU,01**

NÚMERO DE ACTIVIDAD	FLUJOGRAMA	RESPONSABLE	INSTRUCTIVO DE TRABAJO	INDICADORES	REGISTRO DE CALIDAD	FRECUENCIA DE INSPECCIÓN
	<pre> graph TD A([Elaboración del programa anual de auditoría]) --> B[Revisa y autoriza el programa anual de auditoría] B --> C[Instrucción de realización de auditoría conforme al programa de trabajo] C --> D[Elaboración y entrega de oficio de inicio y cuestionario de control interno] D --> E[Recepción del cuestionario de control y de la documentación solicitada] E --> F[Análisis del cuestionario interno y planeación de auditoría] F --> G[Ejecución de auditoría] G --> H[Revisión y definición de observaciones previas] H --> I[Citar a la Unidad para darle a conocer las observaciones / recomendaciones y establecer tiempos para su desahogo] </pre>					
		Coordinador de Auditoría	I,AU,01	Auditorías Realizadas vs Programadas	Programa Anual de Actividades, Reporte Final de Auditorías, Padron de Unidades Académicas y Administrativas	Anual
1		Contralor Interno	I,AU,01		Programa Anual de Actividades	
2		Coordinador de Auditoría	I,AU,01			
3		Auditor	I,AU,01		Cuestionario de Control interno, Oficio de Auditoria	
4		Auditor	I,AU,01		Cuestionario de control Interno, Documentación	
5		Coordinador de Auditoría / Auditor			Cuestionario de Control Interno	
6		Auditor	I,AU,01		Documentación, Cédulas de Trabajo.	
7		Coordinador de Auditoría / Auditor	I,AU,01	Tiempos de Entrega de la Documentación	Cédula de Observaciones	Semestral
8		Coordinador de Auditoría / Auditor/ Unidad auditada	I,AU,01		Oficio de Cita	



ELABORÓ

APROBÓ
