

MINISTERIO DE TURISMO
CORPORACIÓN SALVADOREÑA DE TURISMO
AUDITORIA INTERNA
POA 2011

FECHA 01/07/2011

PNT 2020	ACCIÓN / PROYECTOS	INICIO	FINAL
A1	Evaluación de las diferentes áreas en el desarrollo de sus actividades y cumplimiento de leyes y reglamentos.	03/01/2011	23/12/2011
	I. Evaluación de las disponibilidades	12/04/2011	14/12/2011
	I.1 Realización de arquezos sorpresivos	29/04/2011	14/12/2011
	I.1.1 Arqueo II	30/08/2011	31/08/2011
	I.1.2 Arqueo III	13/12/2011	14/12/2011
	I.2 Flujo de Caja, Reconciliaciones, Transferencias y Cheques	15/01/2011	17/11/2011
	I.2.1 4to trimestre 2010	17/01/2011	31/01/2011
	I.2.2 2do trimestre 2011	11/07/2011	11/08/2011
	I.2.3 3er trimestre 2011	17/10/2011	17/11/2011
	II. Evaluación Proceso de Compras bienes y servicios.	01/03/2011	04/04/2011
	Primera evaluación	01/03/2011	04/04/2011
	II.1 Planificación de auditoría	01/03/2011	02/03/2011
	II.2 Elaboración de programa de auditoría	03/03/2011	04/03/2011
	II.3 Ejecución de programa	07/03/2011	12/03/2011
	II.4 Resultados de la evaluación	14/03/2011	19/03/2011
	II.5 Respuesta del área evaluada	21/03/2011	25/03/2011
	II.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	28/03/2011	30/03/2011
	II.7 Informe final	30/03/2011	04/04/2011
	II.8 Envío a Corte de Cuentas	04/04/2011	04/04/2011
	III. Evaluación Proceso Control de Combustible	01/08/2011	30/09/2011
	III.1 Planificación de auditoría	01/08/2011	03/08/2011
	III.2 Elaboración de programa de auditoría	04/08/2011	07/08/2011
	III.3 Ejecución de programa	08/08/2011	30/08/2011
	III.4 Resultados de la evaluación	31/08/2011	07/09/2011
	III.5 Respuesta del área evaluada	08/09/2011	18/09/2011
	III.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	19/09/2011	23/09/2011
	III.7 Informe final	24/09/2011	29/09/2011
	III.8 Envío a Corte de Cuentas	30/09/2011	30/09/2011
	IV. Evaluación Procesos Gerencia de Mercadeo (FERIAS)	25/08/2011	28/10/2011
	IV.1 Planificación de auditoría	25/08/2011	25/08/2011
	IV.2 Elaboración de programa de auditoría	26/08/2011	26/08/2011
	IV.3 Ejecución de programa	01/09/2011	23/09/2011
	IV.4 Resultados de la evaluación	26/09/2011	27/09/2011
	IV.5 Respuesta del área evaluada	28/09/2011	29/09/2011
	IV.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	30/09/2011	21/10/2011
	IV.7 Informe final	22/10/2011	27/10/2011
	IV.8 Envío a Corte de Cuentas	28/10/2011	28/10/2011
	V. Evaluación Gerencia de Mercadeo (Proceso Publicidad, Promoción y Comunicaciones)	20/09/2011	20/11/2011
	V.1 Planificación de auditoría	20/09/2011	21/09/2011
	V.2 Elaboración de cuestionarios de control interno	22/09/2011	09/10/2011
	V.3 Lectura y contestación de Cuestionarios	10/10/2011	16/10/2011
	V.4 Resultados de la evaluación	17/10/2011	25/10/2011
	V.5 Respuesta de las áreas evaluadas	26/10/2011	06/11/2011
	V.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	07/11/2011	10/11/2011
	V.7 Informe final	11/11/2011	19/11/2011
	V.8 Envío a Corte de Cuentas	20/11/2011	20/11/2011
	VI. Evaluación Proceso de Compras bienes y servicios.	01/10/2011	30/11/2011
	Segunda evaluación	01/10/2011	30/11/2011
	VI.1 Planificación de auditoría	01/10/2011	05/10/2011
	VI.2 Elaboración de programa de auditoría	06/10/2011	08/10/2011

PNT 2020	ACCIÓN / PROYECTOS	INICIO	FINAL
	VI.3 Ejecución de programa	09/10/2011	23/10/2011
	VI.4 Resultados de la evaluación	24/10/2011	31/10/2011
	VI.5 Respuesta del área evaluada	01/11/2011	05/11/2011
	VI.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	06/11/2011	18/11/2011
	VI.7 Informe final	19/11/2011	29/11/2011
	VI.8 Envío a Corte de Cuentas	30/11/2011	30/11/2011
	VII. Evaluación de Cumplimiento de las metas de acuerdo a los Planes de Trabajo de todas la Áreas.	01/12/2011	23/12/2011
	VII.1 Planificación de Auditoría	05/12/2011	05/12/2011
	VII.2 Elaboración de Programa de Auditoría	06/12/2011	06/12/2011
	VII.3 Ejecución de Programa	07/12/2011	15/12/2011
	VII.4 Envío a Corte de Cuentas	16/12/2011	16/12/2011
	VIII. Seguimiento a informe de la Corte de Cuentas y Auditoría Interna	01/11/2011	23/12/2011
	VIII.1 Planificación de auditoría	01/11/2011	02/11/2011
	VIII.2 Elaboración de programa de auditoría	03/11/2011	04/11/2011
	VIII.3 Ejecución de programa	04/11/2011	30/11/2011
	VIII.4 Resultados de la evaluación	01/12/2011	07/12/2011
	VIII.5 Respuesta del área evaluada	08/12/2011	16/12/2011
	VIII.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	16/12/2011	20/12/2011
	VIII.7 Informe final	21/12/2011	21/12/2011
	VIII.8 Envío a Corte de Cuentas	22/12/2011	22/12/2011
A2	Elaboración del plan anual de la unidad de auditoría interna para el año 2012	01/02/2011	31/03/2011
	Determinación del alcance de auditoría.	04/01/2011	31/01/2011
	Determinación de los procedimientos y técnicas de auditoría a desarrollar.	15/01/2011	18/02/2011
	Aprobación de plan anual por parte de Junta Directiva	06/01/2011	18/03/2011
	Envío de plan anual operativo a Corte de Cuentas	21/03/2011	21/03/2011