

MINISTERIO DE TURISMO
CORPORACIÓN SALVADOREÑA DE TURISMO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
POA 2012

PNT 2020	ACCIÓN / PROYECTOS	INICIO	FINAL	MONTO \$
A1	Evaluación de las diferentes áreas en el desarrollo de sus actividades y cumplimiento de leyes y reglamentos.	03/01/2012	23/12/2012	\$5,000.00
	I. Evaluación de las disponibilidades	12/04/2012	29/10/2012	
	I.1 Realización de arquezos sorpresivos	12/04/2012	11/12/2012	
	I.1.1 Arqueo I	12/04/2012	15/04/2012	
	I.1.2 Arqueo II	30/08/2012	31/08/2012	
	I.1.3 Arqueo III	13/12/2012	11/12/2012	
	I.2 Flujo de Caja, Reconciliaciones, Transferencias y Cheques	09/01/2012	29/10/2012	
	I.2.1 4to trimestre 2011	09/01/2012	20/01/2012	
	I.2.2 1er trimestre 2012	18/04/2012	30/04/2012	
	I.2.2 2do trimestre 2012	18/07/2012	31/07/2012	
	I.2.3 3er trimestre 2012	17/10/2012	29/10/2012	
	II. Evaluación Proceso de Compras por Libre Gestión	01/03/2012	31/10/2012	\$3,200.00
	II. Primera evaluación	01/03/2012	04/04/2012	
	II.1 Planificación de auditoría	01/03/2012	02/03/2012	
	II.2 Elaboración de programa de auditoría	03/03/2012	04/03/2012	
	II.3 Ejecución de programa	07/03/2012	12/03/2012	
	II.4 Resultados de la evaluación	14/03/2012	19/03/2012	
	II.5 Respuesta del área evaluada	21/03/2012	25/03/2012	
	II.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	28/03/2012	30/03/2012	
	II.7 Informe final	30/03/2012	04/04/2012	
	II.8 Envío a Corte de Cuentas	04/04/2012	04/04/2012	
	II. Segunda evaluación	03/09/2012	31/10/2012	
	II.1 Planificación de auditoría	03/09/2012	02/09/2012	
	II.2 Elaboración de programa de auditoría	05/09/2012	05/09/2012	
	II.3 Ejecución de programa	05/09/2012	19/09/2012	
	II.4 Resultados de la evaluación	20/09/2012	23/09/2012	
	II.5 Respuesta del área evaluada	26/09/2012	07/10/2012	
	II.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	08/10/2012	22/10/2012	
	II.7 Informe final	23/10/2012	31/10/2012	
	II.8 Envío a Corte de Cuentas	31/10/2012	31/10/2012	

MINISTERIO DE TURISMO
CORPORACIÓN SALVADOREÑA DE TURISMO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
POA 2012

PNT 2020	ACCIÓN / PROYECTOS	INICIO	FINAL	MONTO \$
	III. Evaluación Proceso de Compras Bienes y Servicios.	04/01/2012	30/06/2012	
	III. Primera evaluación	04/01/2012	28/02/2012	
	III.1 Planificación de auditoría	04/01/2012	04/01/2012	
	III.2 Elaboración de programa de auditoría	05/01/2012	05/01/2012	
	III.3 Ejecución de programa	06/01/2012	15/02/2012	
	III.4 Resultados de la evaluación	16/02/2012	20/02/2012	
	III.5 Respuesta del área evaluada	21/02/2012	22/02/2012	
	III.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	23/02/2012	27/02/2012	
	III.7 Informe final	28/02/2012	28/02/2012	
	III.8 Envío a Corte de Cuentas	28/02/2012	28/02/2012	
	III. Segunda evaluación	01/05/2012	30/06/2012	
	III.1 Planificación de auditoría	01/05/2012	02/05/2012	
	III.2 Elaboración de programa de auditoría	03/05/2012	04/05/2012	
	III.3 Ejecución de programa	05/05/2012	15/06/2012	
	III.4 Resultados de la evaluación	16/06/2012	20/06/2012	
	III.5 Respuesta del área evaluada	21/06/2012	22/06/2012	
	III.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	23/06/2012	28/06/2012	
	III.7 Informe final	29/06/2012	30/06/2012	
	III.8 Envío a Corte de Cuentas	30/06/2012	30/06/2012	
	IV. EValuación del Área de Recursos Humanos	02/05/2012	31/07/2012	
	IV.1 Planificación de auditoría	02/05/2012	03/05/2012	
	IV.2 Elaboración de programa de auditoría	04/05/2012	06/05/2012	
	IV.3 Ejecución de programa	11/05/2012	25/05/2012	
	IV.4 Resultados de la eValuación	21/05/2012	31/05/2012	
	IV.5 Respuesta del área eValuada	31/05/2012	15/06/2012	
	IV.6 Seguimiento a ObserIVaciones de Auditoría	15/06/2012	29/06/2012	
	IV.7 Informe final	02/07/2012	06/07/2012	
	IV.8 EnIVío a Corte de Cuentas	31/07/2012	31/07/2012	
	V. Evaluación Proceso Activo Fijo	06/06/2012	21/08/2012	
	V.1 Planificación de auditoría	06/06/2012	11/06/2012	
	V.2 Elaboración de programa de auditoría	12/06/2012	12/06/2012	
	V.3 Ejecución de programa	13/06/2012	29/06/2012	
	V.4 Resultados de la evaluación	09/07/2012	13/07/2012	
	V.5 Respuesta del área evaluada	16/07/2012	23/07/2012	
	V.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	24/07/2012	31/07/2012	
	V.7 Informe final	13/08/2012	15/08/2012	
	V.8 Envío a Corte de Cuentas	21/08/2012	21/08/2012	

MINISTERIO DE TURISMO
CORPORACIÓN SALVADOREÑA DE TURISMO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
POA 2012

PNT 2020	ACCIÓN / PROYECTOS	INICIO	FINAL	MONTO \$
	VI. Evaluación Área de Bodega	02/07/2012	26/08/2012	
	VI.1 Planificación de auditoría	02/07/2012	02/07/2012	
	VI.2 Elaboración de programa de auditoría	03/07/2012	03/07/2012	
	VI.3 Ejecución de programa	04/07/2012	11/07/2012	
	VI.4 Resultados de la evaluación	12/07/2012	20/07/2012	
	VI.5 Respuesta del área evaluada	23/07/2012	31/07/2012	
	VI.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	13/08/2012	24/08/2012	
	VI.7 Informe final	25/08/2012	25/08/2012	
	VI.8 Envío a Corte de Cuentas	26/08/2012	26/08/2012	
	VII. Evaluación de Proyectos propiedad de CORSATUR (Complejo Turístico Puerto de La Libertad, Cerro Verde, Icacal y Bola de Monte)	03/09/2012	31/10/2012	
	VII.1 Planificación de auditoría	03/09/2012	03/09/2012	
	VII.2 Elaboración de programa de auditoría	04/09/2012	04/09/2012	
	VII.3 Ejecución de programa	05/09/2012	19/09/2012	
	VII.4 Resultados de la evaluación	20/09/2012	24/09/2012	
	VII.5 Respuesta del área evaluada	24/09/2012	05/10/2012	
	VII.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	05/10/2012	19/10/2012	
	VII.7 Informe final	29/10/2012	30/10/2012	
	VII.8 Envío a Corte de Cuentas	30/10/2012	31/10/2012	
	VIII. Evaluación Procesos Gerencia de Mercadeo (PROCESO DE FERIAS) .	24/08/2012	30/11/2012	\$1,800.00
	VIII.1 Planificación de auditoría	24/08/2012	24/08/2012	
	VIII.2 Elaboración de programa de auditoría	27/08/2012	27/08/2012	
	VIII.3 Ejecución de programa	03/09/2012	19/10/2012	
	VIII.4 Resultados de la evaluación	22/10/2012	26/10/2012	
	VIII.5 Respuesta del área evaluada	29/10/2012	09/11/2012	
	VIII.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	12/10/2012	23/11/2012	
	VIII.7 Informe final	26/11/2012	26/11/2012	
	VIII.8 Envío a Corte de Cuentas	30/11/2012	30/11/2012	
	IX. Evaluación Procesos Gerencia Territorial: (Evaluación de los CAT´S)	01/08/2012	30/11/2012	
	IX.1 Planificación de auditoría	03/10/2012	03/10/2012	
	IX.2 Elaboración de programa de auditoría	05/10/2012	06/10/2012	
	IX.3 Ejecución de programa	10/10/2012	19/10/2012	
	IX.4 Resultados de la evaluación	22/10/2012	26/10/2012	
	IX.5 Respuesta del área evaluada	26/10/2012	05/11/2012	
	IX.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	06/11/2012	15/11/2012	
	IX.7 Informe final	26/11/2012	26/11/2012	
	IX.8 Envío a Corte de Cuentas	30/11/2012	30/11/2012	

MINISTERIO DE TURISMO
CORPORACIÓN SALVADOREÑA DE TURISMO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
POA 2012

PNT 2020	ACCIÓN / PROYECTOS	INICIO	FINAL	MONTO \$
	X. Evaluación de Cumplimiento de las metas de acuerdo a los Planes de Trabajo de todas la Áreas.	03/12/2012	21/12/2012	
	X.1 Planificación de Auditoria	03/12/2012	05/12/2012	
	X.2 Elaboración de Programa de Auditoria	06/12/2012	06/12/2012	
	X.3 Ejecución de Programa	10/12/2012	20/12/2012	
	X.4 Envío a Corte de Cuentas	21/12/2012	21/12/2012	
	XI. Seguimiento a informe de la Corte de Cuentas y Auditoria Interna.	03/12/2012	22/12/2012	
	XI.1 Planificación de auditoría	03/12/2012	04/12/2012	
	XI.2 Elaboración de programa de auditoría	04/12/2012	04/12/2012	
	XI.3 Ejecución de programa	05/12/2012	12/12/2012	
	XI.4 Resultados de la evaluación	13/12/2012	18/12/2012	
	XI.5 Respuesta del área evaluada	19/12/2012	19/12/2012	
	XI.6 Seguimiento a Observaciones de Auditoría	20/12/2012	20/12/2012	
	XI.7 Informe final	21/12/2012	21/12/2012	
	XI.8 Envío a Corte de Cuentas	22/12/2012	22/12/2012	
A2	Elaboración del plan anual de la unidad de auditoria interna para el año 2013	02/02/2012	21/03/2012	
	Determinación del alcance de auditoria.	02/02/2012	10/02/2012	
	Determinación de los procedimientos y técnicas de auditoria a desarrollar.	13/01/2012	17/02/2012	
	Aprobación de plan anual por parte de Junta Directiva	20/02/2012	15/03/2012	
	Envío de plan anual operativo a Corte de Cuentas	20/03/2012	21/03/2012	
TOTAL				\$5,000.00

OBJETIVO ESTRATEGICO: Dar cumplimiento, al Art.34 de la Ley de la Corte de Cuentas de la República, que indica que en todas las entidades gubernamentales se establecerá la unidad de auditoría interna, bajo la dependencia directa de la máxima autoridad