|  |
| --- |
| **Prueba de Recorrido** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Fecha de Elaboración  |  | Nombre del Auditor que elaboro:  |  |
| Fecha de Revisión  |  | Nombre del Auditor que reviso:  |  |
| Nombre del Proceso o Subproceso:  |  | Responsable del Proceso y/o Subproceso:  |  |
| Nombre de las Personas Entrevistadas: |  |
|

|  |
| --- |
| Las políticas y procedimientos documentados de acuerdo a la prueba de recorrido para la ejecución de las actividades del proceso / subproceso (incluido los controles) son: |
|  |
|

|  |  |
| --- | --- |
|  | N/A |
|   | Similar al año anterior |
|  | Hay cambios significativos con respecto al año anterior |

 |
| Hemos identificado las siguientes circunstancias/situaciones en las que las actividades desarrolladas en el proceso, difieren con respecto a los procedimientos y controles establecidos: |
|  |
|

|  |  |
| --- | --- |
|  | N/A |
|  | Hay circunstancias / Situaciones. |
|  |  |

 |
| Hemos identificado en la prueba de recorrido las siguientes observaciones en el diseño de los controles para la adecuada mitigación de los riesgos del Proceso/Subproceso: |
|  |
|

|  |  |
| --- | --- |
|  | N/A |
|  | Hay Observaciones |
|  |  |

 |
| Llevamos a cabo los siguientes procedimientos para realizar un recorrido a las actividades del proceso y corroborar las respuestas a las cuestiones planteadas por nosotros. |
|

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Si / No | Procedimiento Llevado a Cabo | Descripción/ Referencia de P/T |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

 |

 |