**K-11**

Entidad XXXXXXX

Auditoría de Procesos

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

**Pruebas de Detección de Pagos Duplicados o Indebidos**

| **Empleado** | **Monto Pagado** | **Frecuencia** | **Duplicado Detectado** | **Documento Revisado** | **Cómo se Detectó** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Juan Pérez | €1,600.00 | Mensual | No | Reporte de pagos, extractos bancarios | Comparación entre nómina y extractos bancarios. |
| Ana López | €1,850.00 | Mensual | Sí | Reporte de pagos, extractos bancarios | Pagos duplicados en el mismo mes. |

**Hallazgos:**

* Se detectó un pago duplicado de €1,850.00 a Ana López en el mes de agosto.

**Conclusión:** Existen deficiencias en los controles de pagos, lo que genera riesgos financieros y posibles fraudes.

Firma

Auditor

Fecha