**SEG-3**

**Informe de Auditoría Interna de Seguimiento No. XXXXXXX**

**Area evaluada**

**Referencia Informe No.: UDAI–01-2025**

**Fecha: XXXXXXXXXXXXXXXXXX**

**Reporte de Seguimiento de Auditoría Interna**

**Fecha de Elaboración:** 15 de diciembre de 2024

**Responsable:** Sofía Glavis, Coordinadora de Auditoría Interna

**1. Introducción**

Este reporte tiene como objetivo presentar el estado actual del cumplimiento de las recomendaciones emitidas en las auditorías internas realizadas durante el año 2024. Se detalla el avance de las acciones correctivas y su impacto en los controles internos.

**2. Resumen General del Seguimiento**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Total de Recomendaciones Emitidas** | **Cumplidas** | **En Proceso** | **Pendientes** |
| 15 | 8 | 5 | 2 |

**3. Detalle del Seguimiento**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Recomendación** | **Responsable** | **Fecha de Implementación** | **Estado Actual** | **Comentarios** |
| Implementar controles automáticos y capacitar al personal. | Gerente de Contabilidad | 31 de enero 2025 | En Proceso | Se están evaluando plataformas automatizadas. |
| Revisar y actualizar trimestralmente el catálogo contable. | Coordinador Contable | 15 de febrero 2025 | Pendiente | Aún no se ha iniciado la revisión trimestral. |
| Revisar depreciaciones y corregir inconsistencias. | Jefe de Activos Fijos | 28 de febrero 2025 | Completado | Las tasas de depreciación han sido ajustadas. |
| Establecer capacitaciones sobre normativa contable. | Gerente de Finanzas | 30 de diciembre 2024 | En Proceso | Capacitaciones programadas para el 20 de diciembre. |
| Documentar procedimientos para control de activos. | Jefe de Activos Fijos | 15 de enero 2025 | Pendiente | Proceso de documentación en etapa inicial. |

**4. Conclusiones y Recomendaciones**

* Se observa un avance significativo en la implementación de recomendaciones, con un 53% cumplido y un 33% en proceso.
* Las recomendaciones pendientes requieren priorización para garantizar su cumplimiento en los plazos establecidos.
* Se sugiere reforzar el seguimiento a través de reuniones mensuales con los responsables de cada acción.

**Preparado por:**  
Sofía Glavis

Coordinadora de Auditoría Interna

Fecha:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_