

Tema I: Auditoría y revisión de la información		
Norma General y Específica		
400-699		Evaluación del riesgo y respuesta a los riesgos evaluados
Código	400	Planeación
Documento	400-4	Plan de trabajo individual

El objetivo de esta norma es establecer las pautas para la confección del Plan de trabajo individual por el supervisor, el jefe de grupo, auditor y experto que participan en la auditoría.

En el Plan de trabajo individual se recogen todas las tareas a cumplir en el período de un mes, utilizando el modelo y término establecido para su aprobación en la legislación vigente.

La base para la confección del Plan de trabajo individual lo constituye el Plan anual de actividades, el Plan de trabajo mensual de la organización, la NCA 400-3 Plan de trabajo general de la auditoría, así como las tareas propias de la auditoría y otras que determine el jefe inmediato superior.

El Plan de trabajo individual se revisa y aprueba por:

- a) El jefe inmediato superior al supervisor.
- b) El supervisor al jefe de grupo.
- c) El jefe de grupo al auditor y experto.

El control y actualización del cumplimiento del Plan de trabajo es responsabilidad individual, y al cierre de cada mes se realiza el análisis cualitativo y cuantitativo de este, de acuerdo a lo establecido en la legislación vigente.

Emisión y Archivo

Se emite en original y copia, a bolígrafo o en formato digital.

Original: Unidad organizativa de auditoría.

Copia: Para el que lo confecciona.

Anotaciones

(1): Aprobado: Nombre(s) y apellidos, cargo y firma del que lo aprueba, el jefe inmediato superior al supervisor, el supervisor al jefe de grupo, el jefe de grupo al auditor y experto, según corresponda.

(2): Plan de trabajo individual para el mes: Se refleja el mes que corresponde.

(3): Tareas principales: Se relacionan las principales tareas a ejecutar en el mes.

(4): Tareas diarias: Se relacionan las tareas a cumplir diariamente.

Tema I: Auditoría y revisión de la información		
Norma General y Específica		
400-699		Evaluación del riesgo y respuesta a los riesgos evaluados
Código	400	Planeación
Documento	400-4	Plan de trabajo individual

(5): Nombre(s) y apellidos, cargo y firma: Del que lo elabora y presenta.

Aprobado: Cargo del que lo aprueba
Nombre(s) y apellidos del que lo aprueba

PLAN DE TRABAJO INDIVIDUAL PARA EL MES DE _____

Tareas Principales:

Tema I: Auditoría y revisión de la información		
Norma General y Específica		
400-699	Evaluación del riesgo y respuesta a los riesgos evaluados	
Código	400	Planeación
Documento	400-4	Plan de trabajo individual

Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes	Sábado	Domingo
1	2	3	4	5	6	7
8	9	10	11	12	13	14
15	16	17	18	19	20	21
22	23	24	25	26	27	28
29	30	31				

Nombre(s) y apellidos
Cargo