

NOMBRE DE LA COMPAÑÍA XYZ

Verificación del cumplimiento normativo en la ejecución de encargos



Código:	
Versión:	
Fecha de vigencia:	

Objetivo

Determinar si la firma, en la ejecución de sus encargos, ha dado cumplimiento a las normas legales, reglamentarias y profesionales que son aplicables, para garantizar una ejecución con calidad y cumpliendo las disposiciones del sistema de gestión de calidad.

Usuarios

Este formulario se prepara para todos los clientes de la firma.

Información Relevante del Encargo

Cliente:	Período terminado el:	Referencia

Normatividad Aplicable al Encargo	Sí/No	Observaciones e información relevante
El equipo del encargo cuenta con información del compromiso, a partir de la cual pueda determinarse el marco normativo aplicable. • Jurisdicción en donde se desarrolla el compromiso • Características legales del cliente (Público, privado, mixto, ...)		

NOMBRE DE LA COMPAÑÍA XYZ

Verificación del cumplimiento normativo en la ejecución de encargos

• Organismos que ejercen inspección, vigilancia y control • Régimen tributario al que está sometido • Cualquiera otra disposición normativa en relación con el encargo. Describa las fuentes consultadas y documente apropiadamente.		
Normatividad técnica y profesional aplicable		
El equipo de trabajo del encargo conoce las disposiciones profesionales aplicables, en función del tipo de contrato o encargo • Normas de Auditoría Interna • Normas Internacionales de Auditoría (ISA – NIA) • Normas de Auditoría Pública o Gubernamental • Normas profesionales locales, según la jurisdicción • Otras normas. ¿Cuáles? Documente apropiadamente		
Normativa específica de acuerdo con el objeto social del cliente, relativa al encargo.		
Determine si el equipo del encargo conoce la normativa específica que aplica, en función del sector del cliente: • Sector financiero – Asegurador • Sector solidario • Sector salud • Sector minero – hidrocarburos		

NOMBRE DE LA COMPAÑÍA XYZ

Verificación del cumplimiento normativo en la ejecución de encargos

Otra normativa

Indague si el encargo o el cliente está sometido a alguna normativa específica, tal como la de organismos de normalización o certificación (ISO), COBIT, Itil, etc.

Determine si el equipo de trabajo las conoce.
Documente apropiadamente.

Verificación del cumplimiento normativo

Una vez identificadas las normas aplicables, determine si:

- Se han aplicado estrictamente
- Es necesario efectuar ajustes al trabajo
- No es posible cumplirlas
- El cliente ha limitado la ejecución del trabajo
- Cualquiera otra observación o incumplimiento

Indague por las actuaciones de la firma ante los incumplimientos normativos evidenciados, en caso de haberse presentado.
Documente apropiadamente.

Cualquiera otra información adicional, relativa a la normatividad aplicable y que sea relevante para la ejecución del encargo

Nombre del socio del compromiso:

Firma

Nombre

Cargo

Fecha

NOMBRE DE LA COMPAÑÍA XYZ

Verificación del cumplimiento normativo en
la ejecución de encargos



Nombre del responsable del Sistema de Gestión de la Calidad

Firma	Nombre	Cargo	Fecha