

PROMPTS DE DEMO PARA AUDITORÍA CON IA

CRAICG 2026 — Presentación en Conferencia en Vivo

12 prompts listos para producción a lo largo de 6 fases de auditoría

2 conjuntos • 6 fases • Diseño con intervención humana •

6 FASES DE AUDITORÍA — APLICADAS EN LOS 3 CONJUNTOS

Fase 1 Evaluación de Riesgos	Fase 2 Planificación	Fase 3 Trabajo de Campo	Fase 4 Seguimiento Hallazgos	Fase 5 Informe de Auditoría	Fase 6 Seguimiento Post
---------------------------------	-------------------------	----------------------------	---------------------------------	--------------------------------	----------------------------

⚠ SIN ACCESO A INTERNET — RESPALDO FASE 1

⚠ ¿SIN ACCESO A INTERNET? —

Si el lugar no tiene conexión a internet, la herramienta de IA NO podrá buscar actualizaciones regulatorias en tiempo real.

QUÉ SIGUE FUNCIONANDO:

- La Matriz de Riesgos y Controles completa se generará en su totalidad
- La identificación de riesgos, la puntuación y el panel de riesgos aparecerán completos
- Las referencias a las Normas IIA 2025 se citarán igual
- Las Fases 2–6 no se ven afectadas en absoluto — nunca requieren internet

QUÉ CAMBIA:

- La sección de alertas regulatorias reflejará el conocimiento de entrenamiento de la IA, no búsquedas en vivo
- La IA etiquetará este contenido: "Sin internet — usando conocimiento de entrenamiento — ILUSTRATIVO — DEBE SER VALIDADO"

DISCLAIMER: No hay acceso a internet en este lugar, por lo que la IA usará su base de conocimiento integrada en lugar de una búsqueda regulatoria en tiempo real. Lo que verán es igualmente una matriz de riesgos completa y estructurada — la única diferencia es que las citas regulatorias provienen de los datos de entrenamiento en lugar de una búsqueda de hoy. Esto es exactamente por qué la validación humana siempre es necesaria antes de usar cualquier resultado de IA en un compromiso real.

NOTA CRÍTICA: Cada prompt después del primero utiliza los resultados del anterior. Esta es una cadena de auditoría conectada de principio a fin. Los campos entre [CORCHETES] requieren intervención humana (HITL) antes de ejecutar el prompt. Nunca use resultados de IA en un compromiso real sin validación profesional.

FASE 1

EVALUACIÓN DE RIESGOS

En 60 segundos — una evaluación de riesgos completa para cualquier compromiso de auditoría

■ VERIFICACIÓN DE CRITERIOS DEL PROMPT

FUNCIÓN	CONTEXTO	TAREA	FORMATO	RESTRICCIONES
Auditor interno senior evaluando riesgos de auditoría	Empresa + industria + país proporcionados por el HITL	Producir Matriz de Riesgos 8–10 filas + Panel de Riesgos	Tabla estructurada con emojis de calificación; panel separado	Máx. 10 filas; solo regulaciones verificadas; etiqueta DRAFT

■ CAMPOS DE INTERVENCIÓN HUMANA (HITL)

CAMPO (HITL)	DESCRIPCIÓN	EJEMPLO
[TIPO DE EMPRESA]	Tipo de entidad a auditar	Banco comercial, hospital, cadena minorista
[INDUSTRIA]	Sector económico principal	Servicios financieros, salud, manufactura
[PAÍS]	País o región de operación	República Dominicana, Colombia, México

■ VERSIÓN CON INTERNET — Búsqueda Regulatoria en Tiempo Real

▶ COPIE ESTE PROMPT Y PÉGUELO EN SU HERRAMIENTA DE IA

Eres un auditor interno senior con experiencia en evaluación de riesgos.

FUNCIÓN: Realiza una evaluación de riesgos completa para el siguiente compromiso de auditoría:

Tipo de Empresa: [TIPO DE EMPRESA] Industria: [INDUSTRIA]

País / Región: [PAÍS]

CONTEXTO: Busca en internet regulaciones recientes, orientación supervisora, alertas de riesgo sectorial y circulares regulatorias relevantes para este tipo de empresa en el país indicado (últimos 12 meses). Cita la fuente y fecha de cada referencia regulatoria encontrada.

TAREA: Produce los siguientes entregables:

1. MATRIZ DE RIESGOS Y CONTROLES (8-10 filas):

Columnas: ID | Nombre del Riesgo | Categoría | Control Clave | Probabilidad (1-5) | Impacto (1-5) | Puntaje (P×I) | Calificación (Crítico/Alto/Medio/Bajo) |

Referencia Regulatoria (fuente + año)

2. PANEL DE RIESGOS:

- Total por calificación: Crítico / Alto / Medio / Bajo
- Top 3 riesgos prioritarios con justificación de una línea cada uno
- Alerta regulatoria más urgente con fuente citada

FORMATO: Tabla estructurada con encabezados claros. Panel de riesgos separado del cuerpo de la matriz. Usa emojis de color para calificaciones: ■ Crítico · ■ Alto · ■ Medio · ■ Bajo.

RESTRICCIONES:

- Máximo 10 filas en la matriz
- Cita solo regulaciones verificadas con fuente y año
- Si no encuentras regulación reciente de los últimos 12 meses, indica "Sin actualización reciente confirmada – revisar [organismo regulador correspondiente]"
- No inventes datos, puntajes o regulaciones
- Etiqueta el documento: DRAFT – REQUIERE VALIDACIÓN PROFESIONAL

■ VERSIÓN SIN INTERNET — Basado en Datos de Entrenamiento (ILUSTRATIVO)

▶ COPIE ESTE PROMPT Y PÉGUELO EN SU HERRAMIENTA DE IA

Eres un auditor interno senior con experiencia en evaluación de riesgos.

FUNCIÓN: Realiza una evaluación de riesgos completa para el siguiente compromiso de auditoría:

Tipo de Empresa: [TIPO DE EMPRESA] Industria: [INDUSTRIA]

País / Región: [PAÍS]

CONTEXTO: ■ SIN ACCESO A INTERNET – Usa tu base de conocimiento de entrenamiento para identificar el marco regulatorio típico aplicable a este sector y país. Todo contenido regulatorio debe etiquetarse: "ILUSTRATIVO – basado en datos de entrenamiento – DEBE SER VALIDADO antes de usar en un compromiso real."

TAREA: Produce los siguientes entregables:

1. MATRIZ DE RIESGOS Y CONTROLES (8-10 filas):

Columnas: ID | Nombre del Riesgo | Categoría | Control Clave | Probabilidad (1-5) | Impacto (1-5) | Puntaje (P×I) | Calificación (Crítico/Alto/Medio/Bajo) |

Marco Regulatorio Aplicable [ILUSTRATIVO]

2. PANEL DE RIESGOS:

- Total por calificación: Crítico / Alto / Medio / Bajo
- Top 3 riesgos prioritarios con justificación de una línea cada uno
- Referencia al marco regulatorio típico del sector [ILUSTRATIVO]

FORMATO: Tabla estructurada con encabezados claros. Panel de riesgos separado del cuerpo de la matriz. Usa emojis de color para calificaciones: ■ Crítico · ■ Alto · ■ Medio · ■ Bajo.

RESTRICCIONES:

- Máximo 10 filas en la matriz
- Etiqueta TODO contenido regulatorio como [ILUSTRATIVO – VALIDAR]
- No presentes datos de entrenamiento como actuales o verificados
- No inventes organizaciones, circulares o fechas específicas
- Etiqueta el documento: DRAFT – ILUSTRATIVO – REQUIERE VALIDACIÓN PROFESIONAL

■ RESULTADOS ESPERADOS

✓ Matriz de Riesgos y Controles

✓ Panel de Riesgos con Top 3

✓ Alertas Regulatorias

■ **CADENA:** Los resultados de la Fase 1 (Top 3 riesgos + Matriz completa) se usan DIRECTAMENTE como [TOP RIESGOS DE LA FASE 1] en el prompt de la Fase 2.

FASE 2

PLANIFICACIÓN Y PROGRAMACIÓN

Convierte tu clasificación de riesgos en un plan de auditoría completo — en segundos

■ VERIFICACIÓN DE CRITERIOS DEL PROMPT

FUNCIÓN	CONTEXTO	TAREA	FORMATO	RESTRICCIONES
Gerente de auditoría planificando el plan anual de compromisos	Top riesgos de Fase 1 + número de auditores + año fiscal	Tabla de plan de auditoría + Gantt + verificación de capacidad	Gantt en texto monoespaciado; tabla alineada; capacidad en recuadro	Solo auditorías vinculadas a Fase 1; señalar GAPS; etiqueta DRAFT

■ CAMPOS DE INTERVENCIÓN HUMANA (HITL)

CAMPO (HITL)	DESCRIPCIÓN	EJEMPLO
[TOP RIESGOS DE LA FASE 1]	Copiar los 3–5 principales riesgos de la Fase 1 con puntajes	Riesgo de Lavado de Dinero — Crítico (25)
[NÚMERO DE AUDITORES]	Cantidad de auditores disponibles para el año	4 auditores
[NÚMERO DE AUDITORÍAS/AÑO]	Total de compromisos planificados para el año	8 auditorías
[AÑO DE AUDITORÍA]	Año fiscal del plan de auditoría	2026

■ VERSIÓN CON INTERNET — Búsqueda Regulatoria en Tiempo Real

▶ COPIE ESTE PROMPT Y PÉGUELO EN SU HERRAMIENTA DE IA

Eres un gerente de auditoría construyendo un plan de auditoría anual.

FUNCIÓN: Convierte la evaluación de riesgos de la Fase 1 en un plan de auditoría anual estructurado, priorizando los compromisos según el nivel de riesgo identificado.

CONTEXTO – INSUMOS DE LA FASE 1:

Riesgos identificados (copia aquí la Matriz de la Fase 1):

[TOP RIESGOS DE LA FASE 1 – Pega los Top 3–5 riesgos con su Calificación y Puntaje]

Tipo de empresa: [TIPO DE EMPRESA – de la Fase 1] Industria / País: [INDUSTRIA y PAÍS – de la Fase 1] Auditores disponibles: [NÚMERO DE AUDITORES]

Auditorías planificadas este año: [NÚMERO DE AUDITORÍAS/AÑO] Año de auditoría: [AÑO DE AUDITORÍA]

Busca en internet tendencias actuales de auditoría interna para este sector en [PAÍS] que puedan impactar las prioridades del plan.

TAREA: Produce los siguientes entregables:

1. TABLA DEL PLAN DE AUDITORÍA:

Columnas: N° | Nombre de la Auditoría | Riesgo Vinculado (de Fase 1) | Prioridad | Trimestre | Auditor Líder | Duración (sem.) | Inicio | Fin

2. DIAGRAMA DE GANTT EN TEXTO:

Nombre de la Auditoría | T1 | T2 | T3 | T4 [Auditoría X] | ■ | | |

(usa ■ para indicar semanas activas)

3. VERIFICACIÓN DE CAPACIDAD:

Semanas-auditor disponibles vs. requeridas – una línea con resultado: ■ Capacidad suficiente o ■ Déficit de [X] semanas-auditor

FORMATO: Tablas limpias con alineación. Gantt visual en texto monoespaciado. Verificación de capacidad en recuadro destacado.

RESTRICCIONES:

- Cada auditoría debe estar vinculada a al menos un riesgo de la Fase 1
- No agregues auditorías sin respaldo en la matriz de riesgos
- Señala si algún riesgo Crítico o Alto no tiene cobertura planificada: ■ GAP
- Etiqueta: DRAFT – REQUIERE APROBACIÓN DEL DIRECTOR DE AUDITORÍA INTERNA (DAI)

■ **VERSIÓN SIN INTERNET — Basado en Datos de Entrenamiento (ILUSTRATIVO)**

▶ **COPIE ESTE PROMPT Y PÉGUENO EN SU HERRAMIENTA DE IA**

Eres un gerente de auditoría construyendo un plan de auditoría anual.

FUNCIÓN: Convierte la evaluación de riesgos de la Fase 1 en un plan de auditoría anual estructurado, priorizando los compromisos según el nivel de riesgo identificado.

CONTEXTO – INSUMOS DE LA FASE 1:

Riesgos identificados (copia aquí la Matriz de la Fase 1):

[TOP RIESGOS DE LA FASE 1 – Pega los Top 3-5 riesgos con su Calificación y Puntaje]

Tipo de empresa: [TIPO DE EMPRESA – de la Fase 1] Industria / País: [INDUSTRIA y PAÍS – de la Fase 1] Auditores disponibles: [NÚMERO DE AUDITORES]

Auditorías planificadas este año: [NÚMERO DE AUDITORÍAS/AÑO] Año de auditoría: [AÑO DE AUDITORÍA]

■ **SIN ACCESO A INTERNET** – Las tendencias sectoriales de planificación se basarán en datos de entrenamiento. Etiqueta toda referencia sectorial como [ILUSTRATIVO].

TAREA: Produce los siguientes entregables:

1. TABLA DEL PLAN DE AUDITORÍA:

Columnas: N° | Nombre de la Auditoría | Riesgo Vinculado (de Fase 1) | Prioridad | Trimestre | Auditor Líder | Duración (sem.) | Inicio | Fin

2. DIAGRAMA DE GANTT EN TEXTO:

Nombre de la Auditoría | T1 | T2 | T3 | T4 [Auditoría X] | ■ | | |

(usa ■ para indicar semanas activas)

3. VERIFICACIÓN DE CAPACIDAD:

Semanas-auditor disponibles vs. requeridas – una línea con resultado: ■ Capacidad suficiente o ■

Déficit de [X] semanas-auditor

FORMATO: Tablas limpias. Gantt visual en texto monoespaciado. Verificación de capacidad en recuadro destacado.

RESTRICCIONES:

- Cada auditoría vinculada a riesgo de Fase 1
- Señala riesgos Crítico/Alto sin cobertura: ■ GAP
- Etiqueta referencias sectoriales como [ILUSTRATIVO – VALIDAR]
- Etiqueta: DRAFT – ILUSTRATIVO – REQUIERE APROBACIÓN DEL DAI

■ **RESULTADOS ESPERADOS**

✓ Tabla del Plan de Auditoría

✓ Diagrama de Gantt Visual

✓ Verificación de Capacidad

■ **CADENA:** La Tabla del Plan de la Fase 2 define el alcance de cada auditoría. Selecciona UNA auditoría de alto riesgo y usa su área y control como [ÁREA DE AUDITORÍA] y [CONTROL PROBADO] en el prompt de la Fase 3.

FASE 3

TRABAJO DE CAMPO

Notas crudas como entrada — papel de trabajo profesional como salida

■ VERIFICACIÓN DE CRITERIOS DEL PROMPT

FUNCIÓN	CONTEXTO	TAREA	FORMATO	RESTRICCIONES
Auditor senior transformando notas de campo en documentación formal	Área + control + notas crudas + vínculos a Fases 1 y 2	Papel de trabajo completo 9-secciones con análisis causa raíz	Formato de auditoría formal; tabla de excepciones; bloque de firmas	Solo excepciones de las notas; causa raíz específica; etiqueta DRAFT

■ CAMPOS DE INTERVENCIÓN HUMANA (HITL)

CAMPO (HITL)	DESCRIPCIÓN	EJEMPLO
[NOMBRE DE LA AUDITORÍA]	Nombre del compromiso de Fase 2	Auditoría de Gestión de Gastos
[RIESGO VINCULADO]	Riesgo de Fase 1 que justifica esta prueba	Fraude en aprobación de gastos — Crítico
[ÁREA DE AUDITORÍA]	Proceso o área siendo probada	Aprobaciones de Gastos Corporativos
[CONTROL PROBADO]	Control específico en evaluación	Aprobación gerencial >\$500
[NOTAS DE TRABAJO]	Notas crudas del auditor en campo	Revisé 50 transacciones, 8 sin aprobación...
[FECHA DE LA PRUEBA]	Fecha en que se realizó la prueba	15 de mayo de 2026

■ VERSIÓN CON INTERNET — Búsqueda Regulatoria en Tiempo Real

▶ COPIE ESTE PROMPT Y PÉGUELO EN SU HERRAMIENTA DE IA

Eres un auditor interno senior ejecutando trabajo de campo.

FUNCIÓN: Transforma notas crudas de trabajo de campo en un papel de trabajo formal, preciso y listo para el archivo de auditoría, alineado con las Normas IIA 2025.

CONTEXTO – INSUMOS DE FASES ANTERIORES:

Auditoría en curso (de Fase 2): [NOMBRE DE LA AUDITORÍA – de la Tabla de Fase 2] Riesgo vinculado (de Fase 1): [RIESGO VINCULADO – de la Matriz de Fase 1]

Área de Auditoría: [ÁREA DE AUDITORÍA] Control Probado: [CONTROL PROBADO] Notas Crudas del Trabajo de Campo:

[NOTAS DE TRABAJO – pega aquí tus notas en formato libre] Fecha de la Prueba: [FECHA DE LA PRUEBA]

Busca en internet la práctica de auditoría estándar para este tipo de control (IIA Standards 2025, COSO, COBIT según aplique) y cita la referencia en el papel de trabajo.

TAREA: Produce un papel de trabajo estructurado con:

- ENCABEZADO: Nombre auditoría | Área | Control | Fecha | Referencia a Fase 1 & 2
- OBJETIVO – Una oración que declare el propósito de esta prueba
- RIESGO Y CONTROL PROBADO – Riesgo (de Fase 1) | Control | Tipo de control (Preventivo / Detectivo / Correctivo)
- ENFOQUE DE PRUEBA – Cómo se realizó (inspección / entrevista / recálculo / observación); tamaño de muestra
- RESULTADOS – Tabla de excepciones: N° | Descripción | Evidencia | Impacto
- CAUSA RAÍZ – Clasifica: Personal / Proceso / Tecnología / Política
- EFEECTO – Impacto real o potencial cuantificado donde sea posible
- CONCLUSIÓN – Efectivo / Inefectivo / Parcialmente Efectivo + justificación
- BLOQUE DE FIRMAS: Preparado por: | Revisado por: | Fecha:

FORMATO: Documento formal. Cada sección con encabezado numerado. Tabla de excepciones si aplica. Referencia a Norma IIA 2025 citada.

RESTRICCIONES:

- No agregues excepciones que no estén en las notas crudas
- Si no hay excepciones, concluye: Efectivo – sin excepciones identificadas
- La causa raíz debe ser específica, no genérica
- Etiqueta: DRAFT – PAPER DE TRABAJO – CONFIDENCIAL – REQUIERE REVISIÓN

■ VERSIÓN SIN INTERNET — Basado en Datos de Entrenamiento (ILUSTRATIVO)

▶ COPIE ESTE PROMPT Y PÉGUELO EN SU HERRAMIENTA DE IA

Eres un auditor interno senior ejecutando trabajo de campo.

FUNCIÓN: Transforma notas crudas de trabajo de campo en un papel de trabajo formal, preciso y listo para el archivo de auditoría, alineado con las Normas IIA 2025.

CONTEXTO – INSUMOS DE FASES ANTERIORES:

Auditoría en curso (de Fase 2): [NOMBRE DE LA AUDITORÍA – de la Tabla de Fase 2] Riesgo vinculado (de Fase 1): [RIESGO VINCULADO – de la Matriz de Fase 1]

Área de Auditoría: [ÁREA DE AUDITORÍA] Control Probado: [CONTROL PROBADO] Notas Crudas del Trabajo de Campo:

[NOTAS DE TRABAJO – pega aquí tus notas en formato libre] Fecha de la Prueba: [FECHA DE LA PRUEBA]

■ SIN ACCESO A INTERNET – Usa tu conocimiento de las Normas IIA 2025 y marcos COSO/COBIT de tu base de entrenamiento. Etiqueta referencias de estándares como [BASADO EN ENTRENAMIENTO – VERIFICAR VERSIÓN VIGENTE].

TAREA: Produce un papel de trabajo estructurado con:

1. ENCABEZADO: Nombre auditoría | Área | Control | Fecha | Referencia a Fase 1 & 2
2. OBJETIVO – Una oración que declare el propósito de esta prueba
3. RIESGO Y CONTROL PROBADO – Riesgo (de Fase 1) | Control | Tipo de control
4. ENFOQUE DE PRUEBA – Método; tamaño de muestra
5. RESULTADOS – Tabla de excepciones: N° | Descripción | Evidencia | Impacto
6. CAUSA RAÍZ – Clasifica: Personal / Proceso / Tecnología / Política
7. EFECTO – Impacto real o potencial
8. CONCLUSIÓN – Efectivo / Inefectivo / Parcialmente Efectivo + justificación
9. BLOQUE DE FIRMAS: Preparado por: | Revisado por: | Fecha:

FORMATO: Documento formal. Cada sección con encabezado numerado.

RESTRICCIONES:

- No inventes excepciones; trabaja solo con las notas proporcionadas
- Etiqueta referencias de estándares como [BASADO EN ENTRENAMIENTO – VERIFICAR]
- Etiqueta: DRAFT – ILUSTRATIVO – CONFIDENCIAL – REQUIERE REVISIÓN PROFESIONAL

■ RESULTADOS ESPERADOS

✓ Papel de Trabajo Formal (9 secciones)

✓ Análisis de Causa Raíz

✓ Bloque de Firmas

■ **CADENA:** Cada excepción del papel de trabajo de la Fase 3 se convierte en un HALLAZGO en la Fase 4. Usa [Descripción] e [Impacto] de la tabla de excepciones como insumo para [DESCRIPCIÓN HALLAZGO] y [SEVERIDAD] en el prompt de la Fase 4.

FASE 4

SEGUIMIENTO DE HALLAZGOS

De hallazgos dispersos a un registro profesional — al instante

■ VERIFICACIÓN DE CRITERIOS DEL PROMPT

FUNCIÓN	CONTEXTO	TAREA	FORMATO	RESTRICCIONES
Auditor senior formalizando hallazgos para revisión gerencial	Hallazgos de Fase 3 + riesgo base de Fase 1 + auditoría de Fase 2	Registro completo + panel de resumen + narrativa IIA del hallazgo principal	Tabla con emojis de severidad; panel de totales; narrativa 5 componentes IIA	Criterio debe citar norma; respuesta gerencial como POR DEFINIR; etiqueta

■ CAMPOS DE INTERVENCIÓN HUMANA (HITL)

CAMPO (HITL)	DESCRIPCIÓN	EJEMPLO
[NOMBRE HALLAZGO 1]	Nombre del hallazgo (de Fase 3)	<i>Omisión de Aprobación de Gastos</i>
[DESCRIPCIÓN HALLAZGO 1]	Descripción de 1–2 oraciones	<i>8 de 50 transacciones sin aprobación...</i>
[SEVERIDAD HALLAZGO 1]	Nivel de riesgo del hallazgo	<i>Alto</i>
[PROPIETARIO HALLAZGO 1]	Gerente responsable de la remediación	<i>María García, Gerente de Finanzas</i>
[FECHA OBJETIVO]	Compromiso de fecha de corrección	<i>30 de junio de 2026</i>
[NOMBRE/DESC. HALL. 2]	Segundo hallazgo de la misma auditoría	<i>Controles de Acceso TI — Medio</i>

■ VERSIÓN CON INTERNET — Búsqueda Regulatoria en Tiempo Real

▶ COPIE ESTE PROMPT Y PÉGUELO EN SU HERRAMIENTA DE IA

Eres un auditor interno senior preparando un registro formal de seguimiento de hallazgos. FUNCIÓN: Convierte los resultados del trabajo de campo de la Fase 3 en un registro profesional de hallazgos con narrativas completas, listo para ser revisado por la gerencia.

CONTEXTO – INSUMOS DE FASES ANTERIORES:

Auditoría (Fase 2): [NOMBRE DE LA AUDITORÍA] Riesgo base (Fase 1): [RIESGO VINCULADO DE FASE 1]

Área auditada (Fase 3): [ÁREA DE AUDITORÍA]

HALLAZGO 1:

Nombre: [NOMBRE HALLAZGO 1 – de tabla de excepciones Fase 3] Descripción: [DESCRIPCIÓN HALLAZGO 1]

Severidad: [SEVERIDAD – Crítico / Alto / Medio / Bajo] Propietario: [PROPIETARIO – nombre y cargo]

Fecha Objetivo: [FECHA OBJETIVO]

HALLAZGO 2:

Nombre: [NOMBRE HALLAZGO 2] Descripción: [DESCRIPCIÓN HALLAZGO 2] Severidad: [SEVERIDAD HALLAZGO 2] – Etiqueta: DRAFT – PAPER DE TRABAJO – CONFIDENCIAL – REQUIERE REVISIÓN

Busca en internet mejores prácticas para planes de remediación en auditoría de [INDUSTRIA] que puedas referenciar en las recomendaciones.

TAREA: Produce los siguientes entregables:

1. REGISTRO DE HALLAZGOS (tabla completa):

N° | Nombre | Severidad | Propietario | Plan de Acción | Fecha Objetivo | Estado

2. PANEL DE RESUMEN:

■ Críticos: X | ■ Altos: X | ■ Medios: X | ■ Bajos: X | Total: X

3. NARRATIVA FORMAL DEL HALLAZGO 1 (formato estándar IIA):

– Condición: ¿Qué se encontró?

– Criterio: ¿Qué debería ser? (citar norma o política aplicable)

– Causa: ¿Por qué ocurrió? (de análisis de causa raíz Fase 3)

– Efecto: ¿Cuál es el impacto real o potencial?

– Recomendación: ¿Qué debe hacer la gerencia?

– Respuesta Gerencial: [POR DEFINIR – pendiente de gerencia]

– Fecha Objetivo: [FECHA OBJETIVO HALLAZGO 1]

FORMATO: Tabla alineada con colores de severidad indicados. Panel con totales. Narrativa en secciones etiquetadas.

RESTRICCIONES:

- La narrativa debe ser específica; no genérica
- El criterio debe citar política, norma o regulación aplicable
- No asumas respuesta gerencial; déjala como [POR DEFINIR]
- Etiqueta: DRAFT – REGISTRO DE HALLAZGOS – CONFIDENCIAL

■ VERSIÓN SIN INTERNET — Basado en Datos de Entrenamiento (ILUSTRATIVO)

▶ COPIE ESTE PROMPT Y PÉGUENO EN SU HERRAMIENTA DE IA

Eres un auditor interno senior preparando un registro formal de seguimiento de hallazgos.

FUNCIÓN: Convierte los resultados del trabajo de campo de la Fase 3 en un registro profesional de hallazgos con narrativas completas, listo para ser revisado por la gerencia.

CONTEXTO – INSUMOS DE FASES ANTERIORES:

Auditoría (Fase 2): [NOMBRE DE LA AUDITORÍA] Riesgo base (Fase 1): [RIESGO VINCULADO DE FASE 1]

Área auditada (Fase 3): [ÁREA DE AUDITORÍA]

HALLAZGO 1:

Nombre: [NOMBRE HALLAZGO 1 – de tabla de excepciones Fase 3] Descripción: [DESCRIPCIÓN HALLAZGO 1]

Severidad: [SEVERIDAD – Crítico / Alto / Medio / Bajo] Propietario: [PROPIETARIO – nombre y cargo]

Fecha Objetivo: [FECHA OBJETIVO]

HALLAZGO 2:

Nombre: [NOMBRE HALLAZGO 2] Descripción: [DESCRIPCIÓN HALLAZGO 2] Severidad: [SEVERIDAD HALLAZGO 2]

■ SIN ACCESO A INTERNET – Las referencias a mejores prácticas de remediación provienen de datos de entrenamiento. Etiquétalas como [ILUSTRATIVO – VALIDAR].

TAREA: Produce los siguientes entregables:

1. REGISTRO DE HALLAZGOS (tabla completa):
N° | Nombre | Severidad | Propietario | Plan de Acción | Fecha Objetivo | Estado
2. PANEL DE RESUMEN:
■ Críticos: X | ■ Altos: X | ■ Medios: X | ■ Bajos: X | Total: X
3. NARRATIVA FORMAL DEL HALLAZGO 1 (formato estándar IIA):
 - Condición / Criterio / Causa / Efecto / Recomendación
 - Respuesta Gerencial: [POR DEFINIR]
 - Fecha Objetivo: [FECHA OBJETIVO HALLAZGO 1]

FORMATO: Tabla alineada con emojis de severidad. Panel con totales. Narrativa en secciones etiquetadas.

RESTRICCIONES:

- No asumas respuesta gerencial
- Etiqueta referencias de práctica como [ILUSTRATIVO – VALIDAR]
- Etiqueta: DRAFT – ILUSTRATIVO – REGISTRO DE HALLAZGOS – CONFIDENCIAL

■ RESULTADOS ESPERADOS

✓ Papel de Trabajo Formal (9 secciones)

✓ Análisis de Causa Raíz

✓ Bloque de Firmas

■ **CADENA:** Cada excepción del papel de trabajo de la Fase 3 se convierte en un HALLAZGO en la Fase 4. Usa [Descripción] e [Impacto] de la tabla de excepciones como insumo para [DESCRIPCIÓN HALLAZGO] y [SEVERIDAD] en el prompt de la Fase 4.

FASE 5

INFORME DE AUDITORÍA

Informe completo, formateado y listo para enviar — en menos de un minuto

■ VERIFICACIÓN DE CRITERIOS DEL PROMPT

FUNCIÓN	CONTEXTO	TAREA	FORMATO	RESTRICCIONES
Auditor senior redactando informe formal para distribución ejecutiva	Integra insumos de Fases 1-4: riesgos, plan, hallazgos y narrativas	Informe completo 6 secciones: encabezado, resumen, opinión, hallazgos, conclusión,	Formato informe IIA con secciones numeradas; lenguaje ejecutivo; marcado	Opinión respaldada; respuesta gerencial como POR DEFINIR; citar IIA 2025; etiqueta

■ CAMPOS DE INTERVENCIÓN HUMANA (HITL)

CAMPO (HITL)	DESCRIPCIÓN	EJEMPLO
[NOMBRE DE LA ORGANIZACIÓN]	Empresa o entidad siendo auditada	Banco Nacional del País, S.A.
[NOMBRE DE LA AUDITORÍA]	Nombre del compromiso de auditoría (Fase 2)	Auditoría de Gestión de Gastos
[PERÍODO DE AUDITORÍA]	Rango de fechas del período auditado	1 enero – 31 marzo 2026
[FECHA DEL INFORME]	Fecha de emisión del informe	30 de mayo de 2026
[TIPO DE INFORME]	Audiencia del informe	Informe al Comité de Auditoría
[OPINIÓN GLOBAL]	Opinión del auditor sobre control interno	Necesita Mejora
[HALLAZGO PRINCIPAL]	Narrativa completa del Hallazgo 1 de Fase 4	[Pegar narrativa Fase 4]

■ VERSIÓN CON INTERNET — Búsqueda Regulatoria en Tiempo Real

▶ COPIE ESTE PROMPT Y PÉGUELO EN SU HERRAMIENTA DE IA

Eres un auditor interno senior redactando un informe formal de auditoría.

FUNCIÓN: Produce un informe de auditoría completo, profesional y listo para distribuir, integrando todos los hallazgos del ciclo de auditoría de las Fases 1-4.

CONTEXTO – INSUMOS DE TODO EL CICLO:

Organización auditada: [NOMBRE DE LA ORGANIZACIÓN]

Nombre de la Auditoría: [NOMBRE DE LA AUDITORÍA – de Fase 2] Período Auditado: [PERÍODO DE AUDITORÍA]

Fecha del Informe: [FECHA DEL INFORME]

Tipo de Informe: [TIPO – Informe al Comité de Auditoría / Informe a la Gerencia] Opinión Global: [OPINIÓN – Satisfactorio / Necesita Mejora / Insatisfactorio] Riesgos abordados (Fase 1):

[RESUMEN DE RIESGOS CRÍTICOS/ALTOS de la Matriz] Hallazgo Principal (Fase 4): [Pega la narrativa completa del Hallazgo 1 de Fase 4] N° total de hallazgos: [TOTAL DE HALLAZGOS – del Panel de Fase 4]

Busca en internet las mejores prácticas de redacción de informes de auditoría interna para el sector [INDUSTRIA] en [PAÍS] conforme a Normas IIA 2025.

TAREA: Redacta el informe completo con esta estructura:

1. ENCABEZADO DEL INFORME

Organización | Auditoría | Período | Fecha | Opinión | Clasificación: CONFIDENCIAL

2. RESUMEN EJECUTIVO (3 párrafos ejecutivos)

P1: Qué se auditó y por qué (vincula a evaluación de riesgos de Fase 1) P2: Qué se encontró (panorama general; referencia al Panel de Fase 4) P3: Qué recomendamos y próximos pasos

3. OPINIÓN GLOBAL DE AUDITORÍA

Declara la opinión con párrafo de justificación de 3-5 oraciones

4. HALLAZGOS PRINCIPALES (formato estándar IIA)

Presenta el Hallazgo 1 de Fase 4 más cualquier hallazgo adicional relevante Estructura: Hallazgo | Condición | Criterio | Causa | Efecto | Recomendación | Respuesta Gerencial: [POR DEFINIR] | Fecha Objetivo

5. CONCLUSIÓN

2-3 oraciones: evaluación general del control interno + próximos pasos

6. BLOQUE DE FIRMAS

Preparado por: | Revisado por: | Aprobado (DAI): | Fecha:

FORMATO: Documento formal con encabezados numerados. Lenguaje ejecutivo claro. Cada hallazgo en sección propia. Marcado CONFIDENCIAL en encabezado y pie de página.

RESTRICCIONES:

- La opinión debe estar respaldada por los hallazgos; no puede ser genérica
- No asumas respuesta gerencial; déjala como [POR DEFINIR]
- Cita Normas IIA 2025 aplicables
- Etiqueta: DRAFT – INFORME DE AUDITORÍA – CONFIDENCIAL – PENDIENTE DE APROBACIÓN DAI

■ **VERSIÓN SIN INTERNET — Basado en Datos de Entrenamiento (ILUSTRATIVO)**

▶ **COPIE ESTE PROMPT Y PÉGUELO EN SU HERRAMIENTA DE IA**

Eres un auditor interno senior redactando un informe formal de auditoría.

FUNCIÓN: Produce un informe de auditoría completo, profesional y listo para distribuir, integrando todos los hallazgos del ciclo de auditoría de las Fases 1-4.

CONTEXTO – INSUMOS DE TODO EL CICLO:

Organización auditada: [NOMBRE DE LA ORGANIZACIÓN]

Nombre de la Auditoría: [NOMBRE DE LA AUDITORÍA – de Fase 2] Período Auditado: [PERÍODO DE AUDITORÍA]

Fecha del Informe: [FECHA DEL INFORME] Tipo de Informe: [TIPO]

Opinión Global: [OPINIÓN]

Riesgos abordados (Fase 1): [RESUMEN DE RIESGOS CRÍTICOS/ALTOS]

Hallazgo Principal (Fase 4): [Pega la narrativa completa del Hallazgo 1] N° total de hallazgos: [TOTAL DE HALLAZGOS]

SIN ACCESO A INTERNET – Las referencias a Normas IIA 2025 y mejores prácticas se basan en datos de entrenamiento. Etiquétalas como [BASADO EN ENTRENAMIENTO – VERIFICAR NORMAS IIA VIGENTES].

TAREA: Redacta el informe completo con esta estructura:

ENCABEZADO: Organización | Auditoría | Período | Fecha | Opinión | CONFIDENCIAL

RESUMEN EJECUTIVO (3 párrafos)

OPINIÓN GLOBAL DE AUDITORÍA + justificación

4. HALLAZGOS PRINCIPALES en formato IIA (de Fase 4)

5. CONCLUSIÓN (2-3 oraciones)

6. BLOQUE DE FIRMAS

FORMATO: Documento formal con encabezados numerados. Lenguaje ejecutivo.

RESTRICCIONES:

- Opinión respaldada por hallazgos concretos de Fase 4
- No asumas respuesta gerencial
- Etiqueta referencias de normas como [BASADO EN ENTRENAMIENTO]
- Etiqueta: DRAFT – ILUSTRATIVO – INFORME DE AUDITORÍA – CONFIDENCIAL

■ **RESULTADOS ESPERADOS**

✓ Informe Completo de Auditoría	✓ Resumen Ejecutivo (3 párrafos)	✓ Bloque de Firmas
---------------------------------	----------------------------------	--------------------

■ **CADENA:** El informe de la Fase 5 (especialmente los hallazgos con fechas objetivo) es el documento base para la Fase 6. Usa [NOMBRE DE LA AUDITORÍA + FECHA] como [REFERENCIA INFORME ORIGINAL] y los hallazgos como insumo del seguimiento.

FASE 6

SEGUIMIENTO POST-AUDITORÍA

Cierra el ciclo — rastrea la remediación y mantén a la gerencia responsable

■ VERIFICACIÓN DE CRITERIOS DEL PROMPT

FUNCIÓN	CONTEXTO	TAREA	FORMATO	RESTRICCIONES
Auditor senior cerrando ciclo y evaluando remediación gerencial	Informe Fase 5 + hallazgos Fase 4 + riesgos Fase 1 + actualizaciones	Tabla de estado + resumen comité + flags escalada + evaluación madurez vs. Fase 1	Tabla con días vencido; vencidos en recuadro ■; cierre del ciclo con comparativa	Días vencido calculados; sin asumir acciones; comparar con Fase 1; etiqueta DRAFT

■ CAMPOS DE INTERVENCIÓN HUMANA (HITL)

CAMPO (HITL)	DESCRIPCIÓN	EJEMPLO
[REFERENCIA INFORME ORIGINAL]	Nombre + fecha del informe de Fase 5	Auditoría de Gastos — 30 mayo 2026
[FECHA DE SEGUIMIENTO]	Fecha actual del seguimiento	15 de agosto de 2026
[NOMBRE HALLAZGO 1]	Nombre del hallazgo de Fase 4	Omisión de Aprobación de Gastos
[ESTADO HALLAZGO 1]	Estado actual de remediación	En Progreso
[ACTUALIZACIÓN HALL. 1]	Qué ha hecho la gerencia concretamente	Se implementó nuevo policy; 3 casos pendientes
[NOMBRE HALLAZGO 2]	Segundo hallazgo de Fase 4	Controles de Acceso TI
[ESTADO HALLAZGO 2]	Usar Vencido para demostración impactante	Vencido
[ACTUALIZACIÓN HALL. 2]	Sin acciones tomadas para mayor impacto demo	No se han tomado acciones. Sin respuesta.

■ VERSIÓN CON INTERNET — Búsqueda Regulatoria en Tiempo Real

▶ COPIE ESTE PROMPT Y PÉGUENO EN SU HERRAMIENTA DE IA

Eres un auditor interno senior realizando una revisión de seguimiento post-auditoría.

FUNCIÓN: Cierra el ciclo de auditoría evaluando el estado de remediación de los hallazgos del informe emitido en la Fase 5, manteniendo a la gerencia responsable.

CONTEXTO – INSUMOS DE TODO EL CICLO:

Informe Original (Fase 5): [REFERENCIA INFORME ORIGINAL – nombre + fecha] Auditoría (Fase 2): [NOMBRE DE LA AUDITORÍA]

Riesgo base (Fase 1): [RIESGO VINCULADO ORIGINAL]

Fecha del Seguimiento: [FECHA DE SEGUIMIENTO]

HALLAZGO 1 (del Registro de Fase 4):

Nombre: [NOMBRE HALLAZGO 1]

Severidad Original: [SEVERIDAD]

Fecha Objetivo Orig.: [FECHA OBJETIVO ORIGINAL]

Estado Actual: [ESTADO – En Camino / En Progreso / Vencido / Cerrado] Actualización Gerencial:

[ACTUALIZACIÓN – qué ha hecho la gerencia]

HALLAZGO 2:

Nombre: [NOMBRE HALLAZGO 2]

Severidad Original: [SEVERIDAD HALLAZGO 2]

Estado Actual: [ESTADO HALLAZGO 2 – usa Vencido para demo impactante] Actualización Gerencial:

[ACTUALIZACIÓN HALL. 2]

Busca en internet estándares de seguimiento de auditoría interna (IIA Practice Advisories, Normas IIA 2025) que respalden las recomendaciones de escalada.

TAREA: Produce los siguientes entregables:

1. TABLA DE ESTADO DE SEGUIMIENTO:

N° | Nombre | Severidad Orig. | Estado | Acción Gerencial | Días Vencido |

¿Escalada Requerida?

2. RESUMEN PARA EL COMITÉ DE AUDITORÍA:

Párrafo ejecutivo: hallazgos cerrados / en progreso / vencidos. Estado general de remediación.

Evaluación del compromiso gerencial.

3. PARA CADA HALLAZGO VENCIDO:

■ ESCALADA RECOMENDADA

- Comprometido vs. entregado: [descripción del gap]
- Riesgo residual actual: [evaluación]
- Acción recomendada: escalar al DAI / notificar al Comité / fijar nueva fecha con consecuencias formales
- Referencia Norma IIA 2025 aplicable

4. CIERRE DEL CICLO:

Evaluación de madurez del control: ¿Ha mejorado desde la Fase 1?

Próximo seguimiento recomendado: [fecha según severidad de ítems abiertos] Recomendación de actualización de la Matriz de Riesgos de Fase 1: Sí / No

FORMATO: Tabla con columna de escalada. Resumen con emojis de estado. Sección de vencidos en recuadro destacado ■.

RESTRICCIONES:

- Los "días vencido" deben calcularse desde [FECHA OBJETIVO ORIGINAL] a [FECHA SEGUIMIENTO]
- No asumas que la acción fue tomada si no hay evidencia en la actualización gerencial
- La evaluación de madurez debe comparar con el estado inicial de Fase 1
- Etiqueta: DRAFT – SEGUIMIENTO POST-AUDITORÍA – CONFIDENCIAL

■ **VERSIÓN SIN INTERNET — Basado en Datos de Entrenamiento (ILUSTRATIVO)**

▶ **COPIE ESTE PROMPT Y PÉGUELO EN SU HERRAMIENTA DE IA**

Eres un auditor interno senior realizando una revisión de seguimiento post-auditoría.

FUNCIÓN: Cierra el ciclo de auditoría evaluando el estado de remediación de los hallazgos del informe emitido en la Fase 5, manteniendo a la gerencia responsable.

CONTEXTO – INSUMOS DE TODO EL CICLO:

Informe Original (Fase 5): [REFERENCIA INFORME ORIGINAL] Auditoría (Fase 2): [NOMBRE DE LA AUDITORÍA]

Riesgo base (Fase 1): [RIESGO VINCULADO ORIGINAL]

Fecha del Seguimiento: [FECHA DE SEGUIMIENTO]

HALLAZGO 1:

Nombre / Severidad / Fecha Objetivo / Estado / Actualización Gerencial [completar con datos de Fase 4]

HALLAZGO 2:

Nombre / Severidad / Estado / Actualización Gerencial [usa Vencido para demo impactante]

■ SIN ACCESO A INTERNET – Las referencias a estándares IIA de seguimiento provienen de datos de entrenamiento. Etiquétalas como [BASADO EN ENTRENAMIENTO].

TAREA: Produce los siguientes entregables:

1. TABLA DE ESTADO DE SEGUIMIENTO:

Nº | Nombre | Severidad Orig. | Estado | Acción Gerencial | Días Vencido |

¿Escalada Requerida?

2. RESUMEN PARA EL COMITÉ (párrafo ejecutivo con totales por estado)

3. PARA CADA HALLAZGO VENCIDO:

■ ESCALADA RECOMENDADA

Comprometido vs. entregado | Riesgo residual | Acción recomendada

4. CIERRE DEL CICLO:

Comparación con Fase 1 | Próximo seguimiento | Actualizar Matriz Fase 1: Si/No

FORMATO: Tabla con emojis de estado. Vencidos en recuadro ■. Próximo seguimiento en sección final.

RESTRICCIONES:

- Calcula días vencido desde fecha objetivo original a fecha de seguimiento
- No asumas acciones tomadas sin evidencia
- Etiqueta referencias de normas como [BASADO EN ENTRENAMIENTO]
- Etiqueta: DRAFT – ILUSTRATIVO – SEGUIMIENTO – CONFIDENCIAL

■ RESULTADOS ESPERADOS

✓ Informe Completo de Auditoría	✓ Resumen Ejecutivo (3 párrafos)	✓ Bloque de Firmas
---------------------------------	----------------------------------	--------------------

■ **CADENA:** El informe de la Fase 5 (especialmente los hallazgos con fechas objetivo) es el documento base para la Fase 6. Usa [NOMBRE DE LA AUDITORÍA + FECHA] como [REFERENCIA INFORME ORIGINAL] y los hallazgos como insumo del seguimiento.

REFERENCIA RÁPIDA — LOS 6 PROMPTS CONECTADOS

FASE	FUNCIÓN	INSUMO CLAVE (HITL)	PASA A FASE →	ENTREGABLES
F1 Evaluación de Riesgos	Evaluación completa en 60 seg. para cualquier compromiso	[TIPO EMPRESA] [INDUSTRIA] [PAÍS]	Top Riesgos → F2 Matriz → F4 contexto	Matriz 8–10 filas Panel de Riesgos Alertas Regulatorias
F2 Planificación y Programación	Convierte clasificación de riesgos en plan anual estructurado	[TOP RIESGOS F1] [N° AUDITORES] [AÑO AUDITORÍA]	Área + Control → F3 Nombre Auditoría → F4–6	Tabla del Plan Diagrama Gantt Verif. Capacidad
F3 Trabajo de Campo	Notas crudas → papel de trabajo profesional de 9 secciones	[ÁREA AUDITORÍA] [CONTROL PROBADO] [NOTAS CRUDAS]	Excepciones → F4 como Hallazgos	Papel de Trabajo Análisis Causa Raíz Bloque de Firmas
F4 Seguimiento Hallazgos	Hallazgos dispersos → registro profesional con narrativa IIA	[NOMBRE HALL. 1] [DESCRIPCIÓN] [SEVERIDAD]	Narrativa Hall. 1 → F5 como Hallazgo Principal	Registro Hallazgos Panel Resumen Narrativa IIA 5 comp.
F5 Informe de Auditoría	Informe formal completo listo para distribuir — integra Fases 1–4	[ORGANIZACIÓN] [OPINIÓN GLOBAL] [HALLAZGO PRINCIPAL F4]	Informe + Fechas Objetivo → F6	Informe Completo Resumen Ejecutivo Bloque de Firmas
F6 Seguimiento Post-Auditoría	Cierra el ciclo — rastrea remediación y responsabiliza a gerencia	[REF. INFORME F5] [ESTADOS ACTUALES] [ACTUALIZACIONES]	Retroalimenta Matriz de F1 nuevo ciclo	Tabla de Estado Resumen Comité Flags de Escalada

■ CADENA DE DATOS — CÓMO CADA FASE ALIMENTA A LA SIGUIENTE

F1 → F2	Top 3–5 Riesgos + Calificaciones de la Matriz
F2 → F3	Nombre de Auditoría + Área + Control Probado del Plan
F3 → F4	Excepciones de la Tabla de Resultados como Hallazgos
F4 → F5	Narrativa Completa del Hallazgo 1 como Hallazgo Principal
F5 → F6	Referencia del Informe + Hallazgos con Fechas Objetivo
F6 → F1	Retroalimentación: ¿Actualizar Matriz de Riesgos? (nuevo ciclo)

DISCLAIMER: Estos prompts son herramientas de demostración diseñadas para uso educativo en la conferencia CRAICG 2026. Los resultados generados por IA son BORRADORES que requieren revisión y validación por un auditor calificado antes de ser usados en compromisos reales. La IA no reemplaza el juicio profesional del auditor. Efficient Advice, LLC no asume responsabilidad por el uso de estos prompts sin la debida supervisión profesional.