



## Junta de Castilla y León

Consejería de la Presidencia  
Viceconsejería de Administraciones Públicas  
y Atención al Ciudadano  
Dirección General de la Función Pública

**Denominación del puesto de trabajo:** AUDITOR INTERNO

(11)

**Código Agrupador:** CA143

**Características del puesto:**

Clasificación profesional/forma de provisión	
Clase de personal	Funcionario
Grupo/Subgrupo	A1/A1A2
Nivel	24
Complemento Específico	13
Forma de provisión	CO
Administración	A5
Cuerpo	AG/AE Cuerpos a determinar

**Requisitos del puesto:** A determinar, en su caso

**Duración de la jornada:** Jornada ordinaria.

**Funciones /tareas básicas/comunes:**

1. Realizar los trabajos de auditoría interna de acuerdo mediante la aplicación de métodos y normas de auditoría aceptadas internacionalmente.
2. Verificar que los procedimientos adoptados son apropiados para asegurar el cumplimiento de la normativa de la Unión, así como la exactitud, integridad y oportunidad de la contabilidad del organismo pagador.
3. Evaluar los procedimientos y formas de actuación e investigar las causas y consecuencias de cualquier fallo.
4. Sugerir las posibles mejoras en los casos en que los procedimientos no sean adecuados, en especial en lo referente a los controles de gestión, organización, autorización y operativos.
5. Evaluación del sistema de control interno, comprobando que los controles previstos se han efectuado a su debido tiempo y a todas las operaciones previstas.
6. Obtener una base de juicio razonable sobre el funcionamiento eficaz de del sistema de control interno establecido para la gestión.
7. Detectar errores, irregularidades y desviaciones en la aplicación de los controles internos a efectos de dictar recomendaciones sobre las medidas correctivas necesarias en cada caso.
8. Revisar la fiabilidad e integridad de la información, la protección de los activos, el uso económico y eficiente de los recursos y el cumplimiento de las metas y objetivos operativos establecidos.
9. Identificar y evaluar los riesgos de los procesos, dictando recomendaciones para evitarlos.
10. Comprobar el cumplimiento de las recomendaciones efectuadas en los informes de auditoría interna, estableciendo el grado de implementación de las medidas preventivas y/o correctivas provenientes de las auditorías anteriores.
11. Realizar todas las tareas análogas o complementarias relacionadas con las materias competencia de la unidad, que le sean encomendadas por su superior jerárquico.