



Manual de Procedimientos

Dirección de Auditoría Interna

DAI-MAN-01

Registro de Revisión y Aprobación

ELABORADO POR:

Nombre / Puesto	Fecha	Firma
Licda. Emilse Soldad Motta De la Roca / Director de Auditoría Interna	21/04/2025	

REVISADO POR:

Nombre / Puesto	Fecha	Firma
Jorge Raúl de la Roca Álvarez / Director de Procesos	24/04/2025	

APROBADO POR:

Nombre / Puesto	Fecha	Firma
Lic. Gerardo Estrada Mayorga / Gerente General	30/04/2025	

