


| | | | | |
|---|---|--------|---------|----------|
|  <p>CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CAMARA DE REPRESENTANTES CONTROL INTERNO | | | |
| | PROCEDIMIENTO: AUDITORIA | | CÓDIGO | 4CEP4 |
| | SUBPROCESO: NA | | VERSIÓN | 2 |
| | PROCESO: 4CE | | FECHA | 28-05-14 |
| | | PÁGINA | 1 de 4 | |

1. OBJETIVO

Establecer las actividades para generar el plan anual de auditoria y realizar la ejecución del mismo.

2. ALCANCE

Inicia cuando con la generación del plan anual de auditoria y termina con la entrega de los informes de las revisiones y auditorías internas.

3. NORMAS

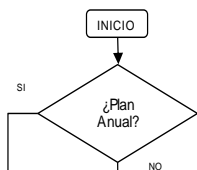

Ley 5ª de 1992, Ley 3ª de 1992, Ley 974 de 2005y Normograma.

4. TÉRMINOS Y DEFINICIONES

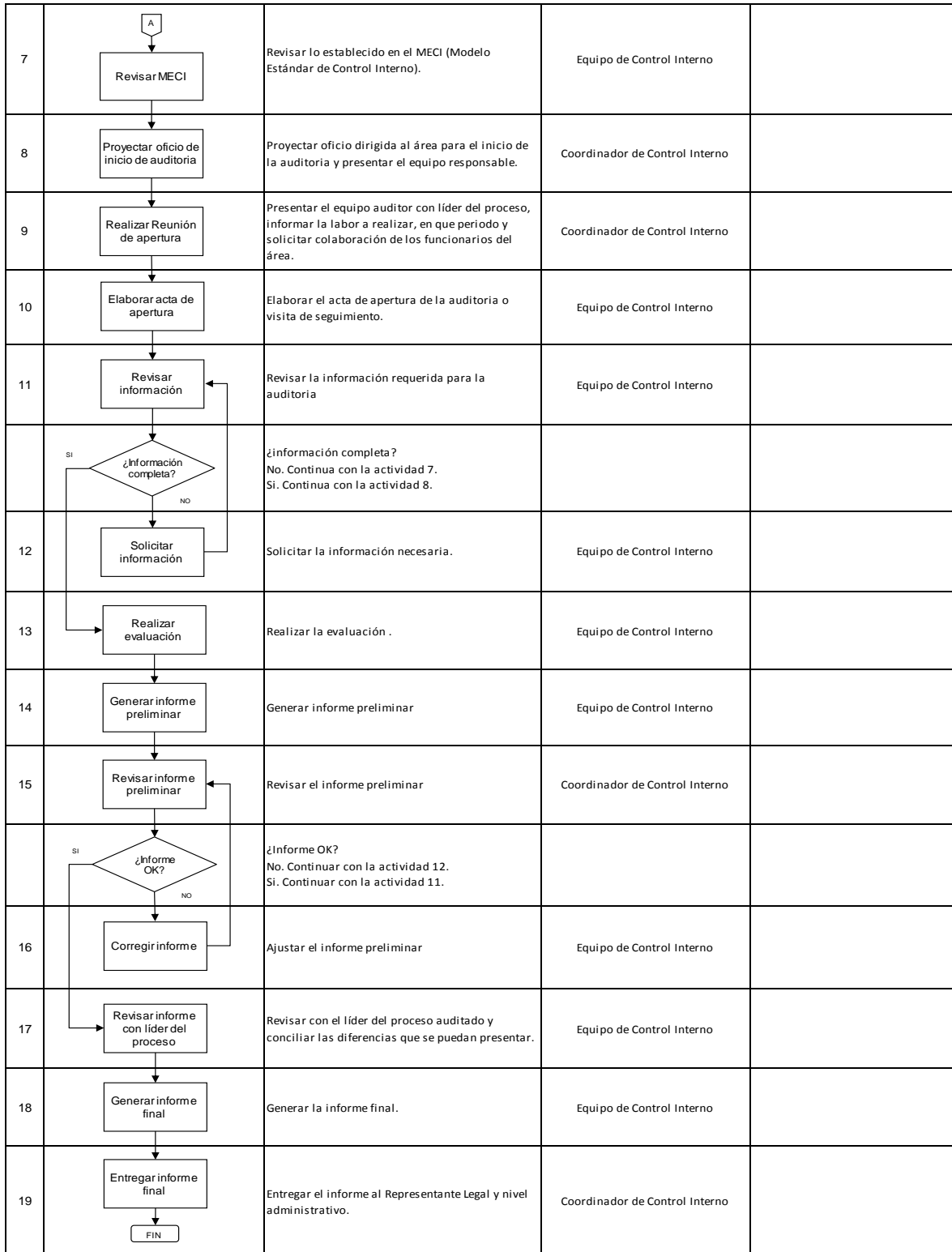
- **Auditoria:** supervisión de gestión o cifras llevada a cabo por un ente externo u objetivo.

| | | |
|---------------------------------------|--------------------------|--|
| Elaboró: | Revisó: | Aprobó: |
| Equipo Consultor Fundación CREAMOS | Supervisora del contrato | Oficina Asesora de Planeación y Sistemas |


5. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

| No. | Actividad | Descripción | Responsable | Registro |
|-------------------------------------|--|---|--|-------------------------|
| |  | ¿Plan Anual? No. Continúa con la actividad 1. Si. Continúa con la actividad 5. | | |
| 1 | Generar plan anual de auditoría | Generar plan anual de auditorías. Decreto 1599 de 2005 | Equipo de Control Interno | Plan anual de auditoría |
| 2 | Revisar plan anual de auditoría | Revisar plan anual de auditoría. | Comité coordinador del Sistema de Control Interno. | |
| 3 |  | ¿Aprobar plan? No. Regresa a la actividad 1. Si. Continúa con la actividad 3. | | |
| 4 | Solicitar información | Realizar auditorías de acuerdo con lo establecido en el plan de auditorías y el cronograma anual. | Equipo de Control Interno | |
| Realizar auditorías internas | | | | |
| 5 | Seleccionar procesos a auditar | Seleccionar los procesos a auditar. | Coordinador de Control Interno | |
| 6 | Preparar auditoría | Preparar la auditoría de acuerdo con la normatividad y los procesos. | Equipo de Control Interno | |

| | | |
|---------------------------------------|--------------------------|--|
| Elaboró: | Revisó: | Aprobó: |
| Equipo Consultor Fundación CREAMOS | Supervisora del contrato | Oficina Asesora de Planeación y Sistemas |



| | | |
|---------------------------------------|--------------------------|--|
| Elaboró: | Revisó: | Aprobó: |
| Equipo Consultor Fundación CREAMOS | Supervisora del contrato | Oficina Asesora de Planeación y Sistemas |

| | | | | |
|---|---|---------------|----------------|----------|
|  <p>CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CAMARA DE REPRESENTANTES CONTROL INTERNO | | | |
| | PROCEDIMIENTO: AUDITORIA | | CÓDIGO | 4CEP4 |
| | SUBPROCESO: NA | | VERSIÓN | 2 |
| | PROCESO: 4CE | | FECHA | 28-05-14 |
| | | PÁGINA | 4 de 4 | |

6. DOCUMENTACION ASOCIADA

(Como instructivos, tablas, y demás documentos que apoyan la ejecución del procedimiento).

7. CONTROL DE CAMBIOS

| Nº VERSIÓN | FECHA | DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO |
|------------|-------|------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |

8. ANEXOS

| | | |
|---------------------------------------|--------------------------|--|
| Elaboró: | Revisó: | Aprobó: |
| Equipo Consultor Fundación CREAMOS | Supervisora del contrato | Oficina Asesora de Planeación y Sistemas |