

 <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

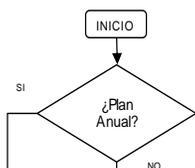
Ley 5ª de 1992, Ley 3ª de 1992, Ley 974 de 2005y Normograma.

4. TÉRMINOS Y DEFINICIONES

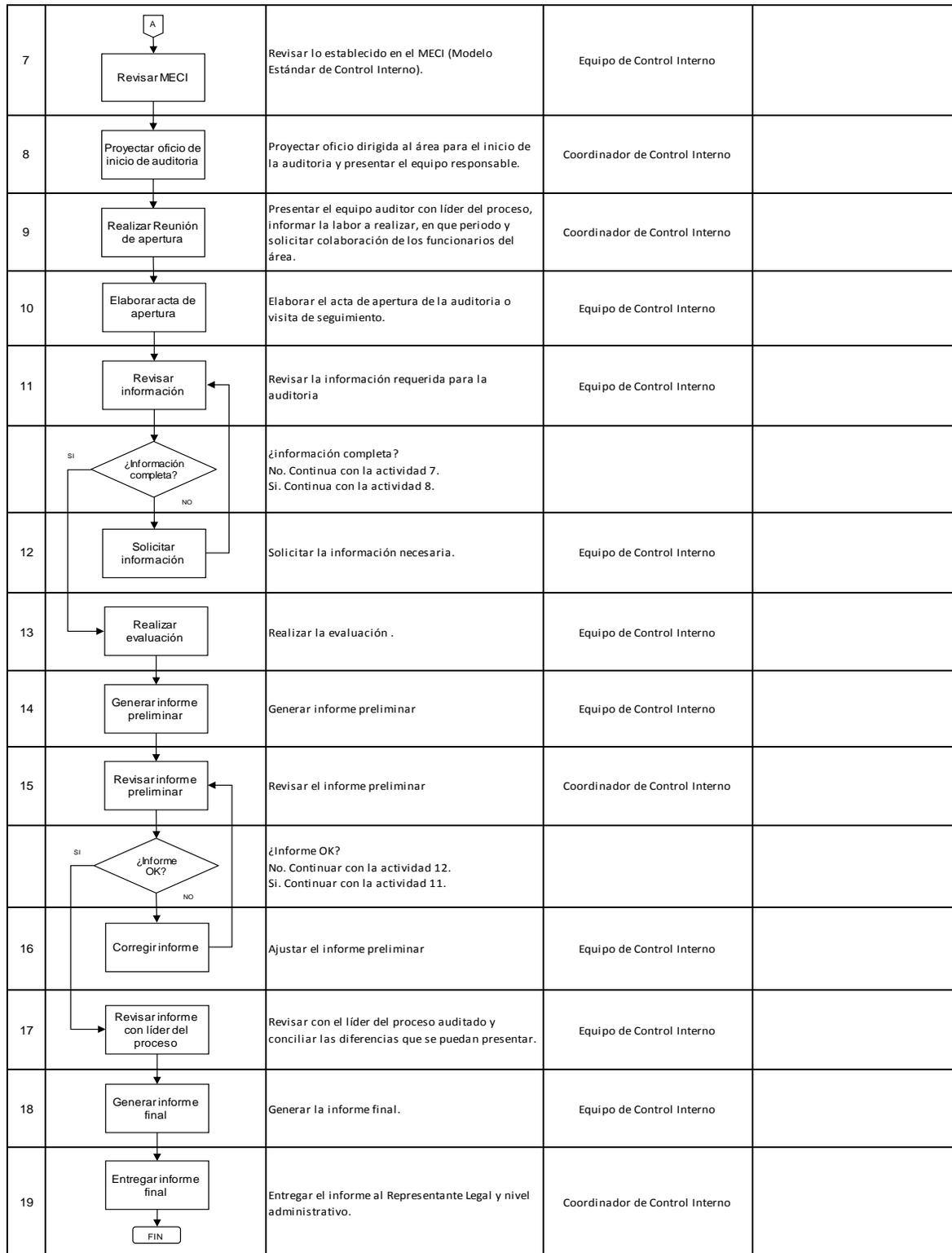
- **Auditoria:** supervisión de gestión o cifras llevada a cabo por un ente externo u objetivo.

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

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