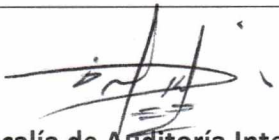



## PROCESO DE AUDITORÍA INTERNA

ELABORÓ:	REVISÓ:	AUTORIZÓ:
 Vocalía de Auditoría Interna 	 Mtra. Maria Beatriz Aguirre Montiel Coordinadora Grupo para la Igualdad Laboral y no Discriminación	 Dip. Sylvia G. Tanús Osorio Presidenta Comisión de Igualdad de Género

Responsable	Descripción de Actividades	Formato o Documento
<b>Inicia procedimiento</b>		
Coordinador (a)	Instruye a los (las) Vocales de Auditoría elaborar el plan de auditoría	Oficio/escrito
Vocal (es) Auditoría	Elaboran plan de auditoría	Plan de auditoría
Coordinador (a)	Supervisa y en su caso autoriza el plan de auditoría, en caso contrario emite consideraciones para mejorar el plan.	
Coordinador (a)	Elabora el oficio donde informe a las áreas que integran el Congreso del Estado, sobre la realización de auditoría, asimismo solicita la información necesaria.	Oficio
Área auditada	Recibe el oficio y sella.	
Área auditada	Prepara la información requerida y la entrega a los (las) Vocal (es) de Auditoría.	
Vocal (es) Auditoría	Revisa la documentación presentada por el Área auditada.	
Vocal (es) Auditoría	Realiza los procedimientos de auditoría plasmados en el plan, los cuales registra en papeles de trabajo.	Papeles de trabajo
Coordinador (a)	Supervisa la realización de los procedimientos de auditoría y los papeles de trabajo. En caso de ser necesario, sugiere adiciones o cambios a los papeles de trabajo.	
Vocal (es) Auditoría	Realiza los cambios que en su caso, haya instruido la (el) Coordinador (a) respecto a los papeles de trabajo.	
Coordinador (a)	Instruye al (el) Vocal (es) de Auditoría la elaboración del informe.	Informe
Vocal (es) Auditoría	Elabora el informe con las observaciones y recomendaciones plasmadas en los papeles de trabajo.	
Coordinador (a)	Revisa el informe	
Coordinador (a)	Autoriza y notifica el informe a los diversos Vocales del Grupo de Igualdad Laboral y no Discriminación para que éstos implementen las acciones para subsanar las observaciones.	
<b>Fin del procedimiento</b>		

Flujograma del procedimiento ejecución de auditorías

