



CARACTERIZACION DEL PROCESO

Nombre del Proceso:	PROCESO: CONTROL INTERNO				
Código:	CAR-COI-001				
Version:	1				
Objetivo:	Agregar valor a la gestión de la entidad, entregando a líderes de procesos y al comité de coordinación de control interno, información real y oportuna del estado de los procesos y del sistema de control interno; a través de la socialización periódica de informes; para la toma de decisiones basadas en evidencias, que contribuyen al logro de los objetivos institucionales.				
Alcance:	Inicia con la elaboración del plan anual de auditoría, incluye las actividades requeridas para la implementación de los 5 roles asignados a las oficinas de control interno, y finaliza con la evaluación del cumplimiento del plan anual de auditoría.				
Lider de Proceso:	Asesor de control interno				
Proveedor	Entradas	PHVA	Actividades	Salidas	Clientes o grupos de valor
* Todos los procesos * Entes de control * Contaduría General de la Nación. * DAFP	* Guía de auditoría y de roles vigente, expedidas por el DAFP * Informes de ley a cargo de la OCI * Evaluación del Sistema de Control Interno. * Resultados de auditorías internas * Resultados de auditorías de entes de control * Requerimientos de la alta dirección * Informes de gestión por Dependencias.	P	Elaborar y/o actualizar el plan anual de auditoría	* Plan Anual de Auditoría	* Comité de Coordinación De Control Interno * Todos los Procesos * Entes de Control.
* Todos los procesos * Secop * Entes de control	* Informes Definitivos de Auditoría. * Requerimientos de entes de control * Planes de Mejoramiento suscritos.	H	y la documentación necesaria del proceso	* Plan de Mejoramiento * Informes de Seguimiento	* Entes de Control. * Gerencia
* Todos los procesos * Entes de control	* Plan anual de auditoría. * Plan de acción anual * Procesos. * Procedimientos, Guías, manuales, políticas de operación, * Resultados evaluación al SCI * Normatividad, Mapas de riesgos. * Plan Anticorrupción. * Informes de Auditoría	H	Seguimiento a los planes de mejoramiento internos y de los entes de control	* Informes de Auditoría * Planes de Mejoramiento	* Todos los procesos * Representante Legal, * Comité de Coordinación de Control Interno. * Lider del proceso auditado.
* Todos los Procesos * Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP * Contaduría General de la Nación.	* Plan anual de auditoría, informes sobre auditorías internas y externas. * Políticas operativas * Informes sobre el cumplimiento del Plan de Manejo de los riesgos administrativos y de cumplimiento al Plan Anti corrupción y Atención al Ciudadano	V	Realizar auditoría interna	* Informes semestrales del Sistema de control interno. * Informe de Control interno contable. * Envío a la Contaduría General de la Nación (CHIP).	* Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP * Comité de Coordinación de Control Interno * Representante Legal * Contaduría General de la Nación.
Todos los procesos	* Invitación a comités * plan anual de auditoría * Guías Autocontrol	A	Realizar evaluación al SCI y sistema de control interno contable	* Actas de comité Coordinador de Control Interno.	Todos los procesos
Proceso de Gestión de Evaluación y Seguimiento	* Informe ejecutivo anual de Evaluación al Sistema de control Interno. * Informe de Control interno contable * Informes de auditoría internas y externas * Informes sobre gestión de riesgos * Informes de evaluación a la gestión por dependencias	A	Realizar acompañamiento y asesoría, fomentar la cultura de autocontrol	* Informes de seguimiento del proceso * Indicadores de Gestión * Mapas de riesgos actualizados	Procesos Estratégicos
RECURSOS					
Tecnología, infraestructura, equipos		Humanos		Financieros	
* Computador, Video Beam.		Profesional Auditor y Contratistas		• Presupuesto para la operación del proceso.	
Normatividad y/o requisitos que aplican para el proceso					
Requisitos del cliente					
N/A					
Requisitos MIPG			Requisitos legales y reglamentarios		
* Séptima dimensión del Manual Operativo de MIPG (control interno). * Guía de auditoría para entidades públicas. * Guía de Rol de las unidades de Control Interno. * Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y			ver Normograma del Proceso.		
Requisitos del cliente					
Puntos de control					
Ver puntos de control en los procedimientos del proceso y en el mapa de riesgos administrativos y de corrupción		Políticas de operación		Riesgos asociados al proceso	
		* La Oficina de Control Interno comunicará permanentemente los resultados de su labor de manera oral, escrita o por correo electrónico a la Alta Dirección, atendiendo siempre los atributos de oportunidad, claridad, objetividad, exactitud, confiabilidad e integralidad. * Los Líderes de los procesos cuentan con 3 días hábiles, para controvertir los informes de auditoría emitidos por la Oficina de Control Interno. * En aplicación del principio de objetividad establecido en el Código de Ética del Auditor, se deberá informar oportunamente cualquier conflicto de interés que ponga en riesgo la objetividad en el trabajo de la auditoría. * Toda diligencia de acompañamiento debe estar precedida de una solicitud formal realizada por el líder del respectivo proceso.		Ver Mapa de Riesgos del Proceso	
Documentos					
Ver Listado Maestro de Documentos				Registros	
Parámetros de Seguimiento y Medición (Ver Matriz De Indicadores)					
Código	Nombre del Indicador			Tipo	
	% DE NIVEL DE MADUREZ DEL SCI			EFICACIA	
	% DE CUMPLIMIENTO AL SEGUIMIENTO DE PLANES DE MEJORAMIENTO			EFICACIA	
Control de Cambios					
Version	Vigente desde			Descripción del cambio	
00	01-06-2023			Mapa de Procesos	
01	2026			Actualización de codificación	
Ruta de aprobación					
Elaboró		Revisó		Aprobó	
Asesor de Control Interno		Jefe de Oficina Asesora de Planeación		Comité institucional de gestión y desempeño	