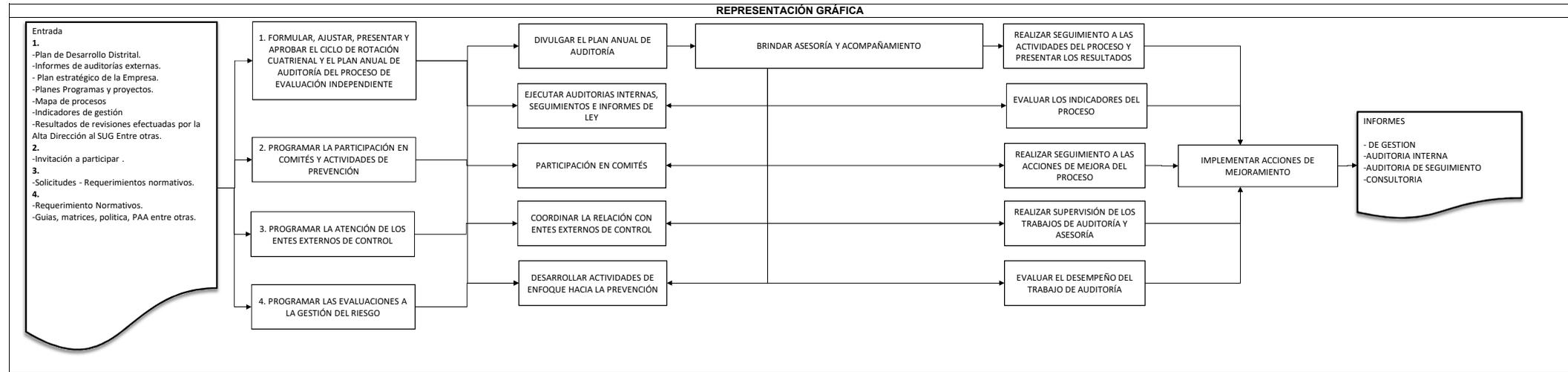


Objetivo del proceso	Evaluar y asesorar el control interno, la gestión de riesgos y el gobierno de la Empresa; a través de "evaluación y seguimiento", "evaluación de la gestión del riesgo", "enfoque hacia la prevención", "liderazgo estratégico" y "relación con entes externos de control", conforme al ciclo de rotación y el Plan Anual de Auditoría (PAA) aprobados por el Comité de Auditoría de la Junta Directiva, con el propósito de agregar valor, mejorar las operaciones y contribuir con la entidad al cumplimiento de sus objetivos propuestos.,	Líder del Proceso	Jefe Oficina de Control Interno y Gestión,
Alcance del proceso	Aplica a todos los procesos de la entidad, inicia con la formulación del Plan Anual de Auditoría (PAA), continúa con el desarrollo de las auditorías, seguimientos y demás actividades aprobadas, finalizando con la presentación de resultados y retroalimentación de la ejecución del PAA.,		



DESCRIPCIÓN DEL PROCESO								
PROVEEDOR		ENTRADA O INSUMO	ACTIVIDADES GENERALES	PHVA	PROCEDIMIENTO	SALIDAS O PRODUCTO	CLIENTE	
EXTERNO	INTERNO						EXTERNO	INTERNO
Alcaldía Mayor de Bogotá		Plan de Desarrollo Distrital	<p>FORMULAR, AJUSTAR, PRESENTAR Y APROBAR EL CICLO DE ROTACIÓN CUATRIENAL Y EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DEL PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>Proyectar la formulación y/o ajuste al ciclo de rotación cuatrienal de las auditorías a los subprocesos de la Empresa y del Plan Anual de Auditorías (PAA) con base en la normatividad vigente que lo regula, los recursos disponibles, los requerimientos de la Junta Directiva y las necesidades de la Alta Dirección.</p> <p>En el PAA se incluye la priorización de las auditorías basadas en riesgos, los seguimientos, los informes de ley y actividades transversales, así como las auditorías de gestión requeridas para EAAB-ESP que son coordinadas por la Dirección de Gestión de Calidad y Procesos.</p> <p>Presentar al Comité de Auditoría de la Junta Directiva el ciclo de rotación y el Plan Anual de Auditoría de la vigencia para revisión y aprobación.</p>	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Ciclo de rotación cuatrienal Plan Anual de Auditoría Acta Comité de Auditoría de la Junta Directiva		Evaluación Independiente
Gobierno		Normatividad aplicable	<p>FORMULAR, AJUSTAR, PRESENTAR Y APROBAR EL CICLO DE ROTACIÓN CUATRIENAL Y EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DEL PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>Proyectar la formulación y/o ajuste al ciclo de rotación cuatrienal de las auditorías a los subprocesos de la Empresa y del Plan Anual de Auditorías (PAA) con base en la normatividad vigente que lo regula, los recursos disponibles, los requerimientos de la Junta Directiva y las necesidades de la Alta Dirección.</p> <p>En el PAA se incluye la priorización de las auditorías basadas en riesgos, los seguimientos, los informes de ley y actividades transversales, así como las auditorías de gestión requeridas para EAAB-ESP que son coordinadas por la Dirección de Gestión de Calidad y Procesos.</p> <p>Presentar al Comité de Auditoría de la Junta Directiva el ciclo de rotación y el Plan Anual de Auditoría de la vigencia para revisión y aprobación.</p>	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Ciclo de rotación cuatrienal Plan Anual de Auditoría Acta Comité de Auditoría de la Junta Directiva		Evaluación Independiente
Entes Externos de Control		Informes de auditorías externas	<p>FORMULAR, AJUSTAR, PRESENTAR Y APROBAR EL CICLO DE ROTACIÓN CUATRIENAL Y EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DEL PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>Proyectar la formulación y/o ajuste al ciclo de rotación cuatrienal de las auditorías a los subprocesos de la Empresa y del Plan Anual de Auditorías (PAA) con base en la normatividad vigente que lo regula, los recursos disponibles, los requerimientos de la Junta Directiva y las necesidades de la Alta Dirección.</p> <p>En el PAA se incluye la priorización de las auditorías basadas en riesgos, los seguimientos, los informes de ley y actividades transversales, así como las auditorías de gestión requeridas para EAAB-ESP que son coordinadas por la Dirección de Gestión de Calidad y Procesos.</p> <p>Presentar al Comité de Auditoría de la Junta Directiva el ciclo de rotación y el Plan Anual de Auditoría de la vigencia para revisión y aprobación.</p>	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Ciclo de rotación cuatrienal Plan Anual de Auditoría Acta Comité de Auditoría de la Junta Directiva		Evaluación Independiente
Departamento Administrativo de la Función Pública		Guías metodológicas	<p>FORMULAR, AJUSTAR, PRESENTAR Y APROBAR EL CICLO DE ROTACIÓN CUATRIENAL Y EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DEL PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>Proyectar la formulación y/o ajuste al ciclo de rotación cuatrienal de las auditorías a los subprocesos de la Empresa y del Plan Anual de Auditorías (PAA) con base en la normatividad vigente que lo regula, los recursos disponibles, los requerimientos de la Junta Directiva y las necesidades de la Alta Dirección.</p> <p>En el PAA se incluye la priorización de las auditorías basadas en riesgos, los seguimientos, los informes de ley y actividades transversales, así como las auditorías de gestión requeridas para EAAB-ESP que son coordinadas por la Dirección de Gestión de Calidad y Procesos.</p> <p>Presentar al Comité de Auditoría de la Junta Directiva el ciclo de rotación y el Plan Anual de Auditoría de la vigencia para revisión y aprobación.</p>	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Ciclo de rotación cuatrienal Plan Anual de Auditoría Acta Comité de Auditoría de la Junta Directiva		Evaluación Independiente

	Direccionamiento Estratégico y Planeación,	Plan estratégico de la Empresa. Planes Programas y proyectos. Mapa de procesos Indicadores de gestión Resultados de revisiones efectuadas por la Alta Dirección al SUG.	FORMULAR, AJUSTAR, PRESENTAR Y APROBAR EL CICLO DE ROTACIÓN CUATRIENAL Y EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DEL PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Proyectar la formulación y/o ajuste al ciclo de rotación cuatrienal de las auditorías a los subprocesos de la Empresa y del Plan Anual de Auditorías (PAA) con base en la normatividad vigente que lo regula, los recursos disponibles, los requerimientos de la Junta Directiva y las necesidades de la Alta Dirección. En el PAA se incluye la priorización de las auditorías basadas en riesgos, los seguimientos, los informes de ley y actividades transversales, así como las auditorías de gestión requeridas para EAAB-ESP que son coordinadas por la Dirección de Gestión de Calidad y Procesos. Presentar al Comité de Auditoría de la Junta Directiva el ciclo de rotación y el Plan Anual de Auditoría de la vigencia para revisión y aprobación.	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Ciclo de rotación cuatrienal Plan Anual de Auditoría Acta Comité de Auditoría de la Junta Directiva		Evaluación Independiente
	Todos los Procesos del SUG,	Solicitudes a la OCIG de auditorías, asesorías y acompañamientos	FORMULAR, AJUSTAR, PRESENTAR Y APROBAR EL CICLO DE ROTACIÓN CUATRIENAL Y EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DEL PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Proyectar la formulación y/o ajuste al ciclo de rotación cuatrienal de las auditorías a los subprocesos de la Empresa y del Plan Anual de Auditorías (PAA) con base en la normatividad vigente que lo regula, los recursos disponibles, los requerimientos de la Junta Directiva y las necesidades de la Alta Dirección. En el PAA se incluye la priorización de las auditorías basadas en riesgos, los seguimientos, los informes de ley y actividades transversales, así como las auditorías de gestión requeridas para EAAB-ESP que son coordinadas por la Dirección de Gestión de Calidad y Procesos. Presentar al Comité de Auditoría de la Junta Directiva el ciclo de rotación y el Plan Anual de Auditoría de la vigencia para revisión y aprobación.	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Ciclo de rotación cuatrienal Plan Anual de Auditoría Acta Comité de Auditoría de la Junta Directiva		Evaluación Independiente
	Evaluación Independiente,	Informe de seguimiento a riesgos Resultados de auditorías internas.	FORMULAR, AJUSTAR, PRESENTAR Y APROBAR EL CICLO DE ROTACIÓN CUATRIENAL Y EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DEL PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Proyectar la formulación y/o ajuste al ciclo de rotación cuatrienal de las auditorías a los subprocesos de la Empresa y del Plan Anual de Auditorías (PAA) con base en la normatividad vigente que lo regula, los recursos disponibles, los requerimientos de la Junta Directiva y las necesidades de la Alta Dirección. En el PAA se incluye la priorización de las auditorías basadas en riesgos, los seguimientos, los informes de ley y actividades transversales, así como las auditorías de gestión requeridas para EAAB-ESP que son coordinadas por la Dirección de Gestión de Calidad y Procesos. Presentar al Comité de Auditoría de la Junta Directiva el ciclo de rotación y el Plan Anual de Auditoría de la vigencia para revisión y aprobación.	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Ciclo de rotación cuatrienal Plan Anual de Auditoría Acta Comité de Auditoría de la Junta Directiva		Evaluación Independiente
	Gestión del Talento Humano,	Cambios Organizacionales	FORMULAR, AJUSTAR, PRESENTAR Y APROBAR EL CICLO DE ROTACIÓN CUATRIENAL Y EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DEL PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Proyectar la formulación y/o ajuste al ciclo de rotación cuatrienal de las auditorías a los subprocesos de la Empresa y del Plan Anual de Auditorías (PAA) con base en la normatividad vigente que lo regula, los recursos disponibles, los requerimientos de la Junta Directiva y las necesidades de la Alta Dirección. En el PAA se incluye la priorización de las auditorías basadas en riesgos, los seguimientos, los informes de ley y actividades transversales, así como las auditorías de gestión requeridas para EAAB-ESP que son coordinadas por la Dirección de Gestión de Calidad y Procesos. Presentar al Comité de Auditoría de la Junta Directiva el ciclo de rotación y el Plan Anual de Auditoría de la vigencia para revisión y aprobación.	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Ciclo de rotación cuatrienal Plan Anual de Auditoría Acta Comité de Auditoría de la Junta Directiva		Evaluación Independiente
	Seguimiento, Monitoreo y Control,	Listado de las auditorías de gestión. Resultados de auditorías (internas y externas).	FORMULAR, AJUSTAR, PRESENTAR Y APROBAR EL CICLO DE ROTACIÓN CUATRIENAL Y EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DEL PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Proyectar la formulación y/o ajuste al ciclo de rotación cuatrienal de las auditorías a los subprocesos de la Empresa y del Plan Anual de Auditorías (PAA) con base en la normatividad vigente que lo regula, los recursos disponibles, los requerimientos de la Junta Directiva y las necesidades de la Alta Dirección. En el PAA se incluye la priorización de las auditorías basadas en riesgos, los seguimientos, los informes de ley y actividades transversales, así como las auditorías de gestión requeridas para EAAB-ESP que son coordinadas por la Dirección de Gestión de Calidad y Procesos. Presentar al Comité de Auditoría de la Junta Directiva el ciclo de rotación y el Plan Anual de Auditoría de la vigencia para revisión y aprobación.	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Ciclo de rotación cuatrienal Plan Anual de Auditoría Acta Comité de Auditoría de la Junta Directiva		Evaluación Independiente
	Todos los Procesos del SUG	Invitación a participar (Memorando o correo electrónico) Solicitudes de los procesos	PROGRAMAR LA PARTICIPACIÓN EN COMITÉS Y ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Programar la participación en comités y actividades de enfoque hacia la prevención para brindar asesoría estratégica y acompañamiento a los diferentes procesos de la empresa.	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Cronograma de comités (Si aplica) Agenda de invitación a reuniones		Todos los procesos
Entes Externos de Control		Solicitudes Requerimientos normativos.	PROGRAMAR LA ATENCIÓN DE LOS ENTES EXTERNOS DE CONTROL Orientar a los procesos para atender a los entes externos de control y dar respuesta a sus requerimientos con oportunidad, integridad y pertinencia.	PLANEAR	MPCIO201P ATENCIÓN A LOS ENTES EXTERNOS DE CONTROL (CONTRALORÍAS).	Correos de la jefatura con instrucciones para los auditores		Evaluación Independiente
	Evaluación Independiente	Plan Anual de Auditoría (PAA) aprobado.	PROGRAMAR LA ATENCIÓN DE LOS ENTES EXTERNOS DE CONTROL Orientar a los procesos para atender a los entes externos de control y dar respuesta a sus requerimientos con oportunidad, integridad y pertinencia.	PLANEAR	MPCIO201P ATENCIÓN A LOS ENTES EXTERNOS DE CONTROL (CONTRALORÍAS).	Correos de la jefatura con lineamientos		Todos los procesos
Gobierno		Requerimientos normativos aplicables	PROGRAMAR LAS EVALUACIONES A LA GESTIÓN DEL RIESGO Programar la evaluación anual a la gestión de los riesgos de corrupción y de gestión de la empresa.	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Correos de la jefatura con instrucciones y directrices para los auditores		Evaluación Independiente
Departamento Administrativo de la Función Pública		Guías metodológicas	PROGRAMAR LAS EVALUACIONES A LA GESTIÓN DEL RIESGO Programar la evaluación anual a la gestión de los riesgos de corrupción y de gestión de la empresa.	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Correos de la jefatura con instrucciones y directrices para los auditores		Evaluación Independiente
	Todos los Procesos del SUG	Matrices de riesgos	PROGRAMAR LAS EVALUACIONES A LA GESTIÓN DEL RIESGO Programar la evaluación anual a la gestión de los riesgos de corrupción y de gestión de la empresa.	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Correos de la jefatura con lineamientos para atender la evaluación.		Todos los procesos
	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Política, procedimiento e instructivo en materia de gestión del riesgo	PROGRAMAR LAS EVALUACIONES A LA GESTIÓN DEL RIESGO Programar la evaluación anual a la gestión de los riesgos de corrupción y de gestión de la empresa.	PLANEAR	MPCIO101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Correos de la jefatura con lineamientos para atender la evaluación.		Todos los procesos

	Evaluación Independiente	Plan Anual de Auditoría (PAA) aprobado.	PROGRAMAR LAS EVALUACIONES A LA GESTIÓN DEL RIESGO Programar la evaluación anual a la gestión de los riesgos de corrupción y de gestión de la empresa.	PLANEAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Correos de la jefatura con lineamientos para atender la evaluación.		Todos los procesos
	Evaluación Independiente	Plan Anual de Auditoría (PAA) aprobado.	DIVULGAR EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Socializar el Plan Anual de Auditoría en las siguientes instancias una vez aprobado: 1. Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI). 2. Socializar a todos los procesos de la EAAB-ESP a través de los medios de comunicación de la entidad (Intranet y correo institucional "Informativo"). 3. Publicar para consulta de los grupos de interés en la página web.	HACER	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Acta CICCI. Soporte publicación Informativo		Todos los procesos
	Evaluación Independiente,	Plan Anual de Auditoría (PAA) aprobado.	DIVULGAR EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA Socializar el Plan Anual de Auditoría en las siguientes instancias una vez aprobado: 1. Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI). 2. Socializar a todos los procesos de la EAAB-ESP a través de los medios de comunicación de la entidad (Intranet y correo institucional "Informativo"). 3. Publicar para consulta de los grupos de interés en la página web.	HACER	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG,	Soporte de publicación página web	Grupos de interés externos	
Gobierno		Normatividad aplicable.	EJECUTAR AUDITORIAS INTERNAS, SEGUIMIENTOS E INFORMES DE LEY Desarrollar el ejercicio auditor, seguimientos e informes de ley en el marco del Plan Anual de Auditoría, emitir los informes, remitirlos a las áreas y publicarlos en la página web, incluye el seguimiento a planes de mejoramiento, la gestión de riesgos, así como el cumplimiento de la normativa interna y externa.	HACER	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Informe de auditoría o Informe de Seguimiento Memorandos internos Soporte publicación página web		Todos los procesos
Instituto de Auditores Internos (IIA)		Marco internacional para la práctica profesional de la auditoría interna	EJECUTAR AUDITORIAS INTERNAS, SEGUIMIENTOS E INFORMES DE LEY Desarrollar el ejercicio auditor, seguimientos e informes de ley en el marco del Plan Anual de Auditoría, emitir los informes, remitirlos a las áreas y publicarlos en la página web, incluye el seguimiento a planes de mejoramiento, la gestión de riesgos, así como el cumplimiento de la normativa interna y externa.	HACER	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG,	Informe de auditoría o Informe de Seguimiento Memorandos internos Soporte publicación página web		Todos los procesos
	Evaluación Independiente,	Plan Anual de Auditorías aprobado Información y documentos del proceso o seguimiento a realizar.	EJECUTAR AUDITORIAS INTERNAS, SEGUIMIENTOS E INFORMES DE LEY Desarrollar el ejercicio auditor, seguimientos e informes de ley en el marco del Plan Anual de Auditoría, emitir los informes, remitirlos a las áreas y publicarlos en la página web, incluye el seguimiento a planes de mejoramiento, la gestión de riesgos, así como el cumplimiento de la normativa interna y externa.	HACER	MPCI0102 REALIZACIÓN DE INFORMES DE SEGUIMIENTO DE LA OCIG	Soporte publicación página web	Grupos de interés externos	
	Todos los Procesos del SUG,	Normatividad interna aplicable. Matriz de riesgos Planes de mejoramiento Herramientas de seguimiento y medición. Informes	EJECUTAR AUDITORIAS INTERNAS, SEGUIMIENTOS E INFORMES DE LEY Desarrollar el ejercicio auditor, seguimientos e informes de ley en el marco del Plan Anual de Auditoría, emitir los informes, remitirlos a las áreas y publicarlos en la página web, incluye el seguimiento a planes de mejoramiento, la gestión de riesgos, así como el cumplimiento de la normativa interna y externa.	HACER	MPCI0102 REALIZACIÓN DE INFORMES DE SEGUIMIENTO DE LA OCIG,	Resultados de ejecución del PAA	Junta Directiva	
	Todos los Procesos del SUG,	Solicitudes a la OCIG de asesorías y acompañamientos	BRINDAR ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO Orientar técnicamente a la Alta Dirección y a los diferentes líderes de proceso en los temas de su competencia, proporcionar metodologías, conocimientos específicos, mejores prácticas de gestión y opiniones no vinculantes, soportadas en la experticia y conocimiento de los auditores internos. Atender las solicitudes de los procesos, brindar asesorías y acompañamientos en la formulación de acciones y la gestión de riesgos a los procesos. <i>De acuerdo con el alcance de la asesoría a desarrollar se realiza análisis documental y se ejecuta la</i>	HACER	GUIA DE AUDITORIA Y NORMAS INTERNACIONALES,	Ayuda de memoria o informe o presentación de resultados		Todos los procesos
Gobierno		Normatividad aplicable.	BRINDAR ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO Orientar técnicamente a la Alta Dirección y a los diferentes líderes de proceso en los temas de su competencia, proporcionar metodologías, conocimientos específicos, mejores prácticas de gestión y opiniones no vinculantes, soportadas en la experticia y conocimiento de los auditores internos. Atender las solicitudes de los procesos, brindar asesorías y acompañamientos en la formulación de acciones y la gestión de riesgos a los procesos. <i>De acuerdo con el alcance de la asesoría a desarrollar se realiza análisis documental y se ejecuta la actividad.</i>	HACER	GUIA DE AUDITORIA Y NORMAS INTERNACIONALES,			Todos los procesos
Junta Directiva		Solicitudes de la junta Directiva	DESARROLLAR ACTIVIDADES DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN Fomentar el control interno a través de acciones de sensibilización y capacitación que brinden elementos de control, claridad en las responsabilidades en materia de riesgos, propuestas de mejoramiento, para que el modelo de control sea consistente. Presentar los resultados de actividades realizadas al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	HACER	GUIA DE AUDITORIA Y NORMAS INTERNACIONALES,	Soportes de las actividades de fomento del control interno		Todos los procesos
Órganos de control		Informes de Entes de Control / Reguladores	DESARROLLAR ACTIVIDADES DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN Fomentar el control interno a través de acciones de sensibilización y capacitación que brinden elementos de control, claridad en las responsabilidades en materia de riesgos, propuestas de mejoramiento, para que el modelo de control sea consistente. Presentar los resultados de actividades realizadas al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	HACER	GUIA DE AUDITORIA Y NORMAS INTERNACIONALES,	Soportes de las actividades de fomento del control interno		Todos los procesos
	Evaluación Independiente,	Informe de seguimiento a riesgos Informes auditorías internas o de seguimientos	DESARROLLAR ACTIVIDADES DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN Fomentar el control interno a través de acciones de sensibilización y capacitación que brinden elementos de control, claridad en las responsabilidades en materia de riesgos, propuestas de mejoramiento, para que el modelo de control sea consistente. Presentar los resultados de actividades realizadas al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	HACER	GUIA DE AUDITORIA Y NORMAS INTERNACIONALES,	Soportes de las actividades de fomento del control interno		Todos los procesos
	Direccionamiento Estratégico y Planeación,	Evaluación de Indicadores	DESARROLLAR ACTIVIDADES DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN Fomentar el control interno a través de acciones de sensibilización y capacitación que brinden elementos de control, claridad en las responsabilidades en materia de riesgos, propuestas de mejoramiento, para que el modelo de control sea consistente. Presentar los resultados de actividades realizadas al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	HACER	GUIA DE AUDITORIA Y NORMAS INTERNACIONALES,	Soportes de las actividades de fomento del control interno		Todos los procesos

	Seguimiento, Monitoreo y Control,	Informes auditorías internas o de monitoreo	DESARROLLAR ACTIVIDADES DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN Fomentar el control interno a través de acciones de sensibilización y capacitación que brinden elementos de control, claridad en las responsabilidades en materia de riesgos, propuestas de mejoramiento, para que el modelo de control sea consistente. Presentar los resultados de actividades realizadas al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	HACER	GUIA DE AUDITORIA Y NORMAS INTERNACIONALES,	Soportes de las actividades de fomento del control interno		Todos los procesos
	Evaluación Independiente,	Instrucciones de la Gerencia General	COORDINAR LA RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL Coordinar la relación entre los entes externos de control y los procesos de la Empresa, en temas como el flujo de información, el desarrollo de visitas administrativas, la atención de requerimientos y las auditorías.	HACER	MPCI0201P ATENCIÓN A LOS ENTES EXTERNOS DE CONTROL (CONTRALORÍAS)	Correos electrónicos Memorandos internos Actas de visita administrativa		Todos los procesos
Entes Externos de Control		Requerimientos Comunicaciones Oficiales	COORDINAR LA RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL Coordinar la relación entre los entes externos de control y los procesos de la Empresa, en temas como el flujo de información, el desarrollo de visitas administrativas, la atención de requerimientos y las auditorías.	HACER	MPCI0201P ATENCIÓN A LOS ENTES EXTERNOS DE CONTROL (CONTRALORÍAS)	Correos electrónicos Memorandos internos Actas de visita administrativa		Todos los procesos
Gobierno		Normativa aplicable	COORDINAR LA RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL Coordinar la relación entre los entes externos de control y los procesos de la Empresa, en temas como el flujo de información, el desarrollo de visitas administrativas, la atención de requerimientos y las auditorías.	HACER	MPCI0201P ATENCIÓN A LOS ENTES EXTERNOS DE CONTROL (CONTRALORÍAS)	Carta externa Actas de visita administrativa	Entes de control	
	Todos los Procesos del SUG,	Resoluciones de conformación de los comités	PARTICIPACIÓN EN COMITÉS Asistir a los comités y/o mantenerse informado de los mismos, con el fin de brindar desde su perspectiva y conocimiento, opiniones fundadas no vinculantes sobre cómo resolver problemas que le permitan a la administración reflexionar y facilitar la toma de decisiones.	HACER	GUIA DE AUDITORIA Y NORMAS INTERNACIONALES,	Actas de comités		Todos los procesos
	Evaluación Independiente,	Plan Anual de Auditoría (PAA)	REALIZAR SEGUIMIENTO A LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO Y PRESENTAR LOS RESULTADOS Hacer seguimiento periódico al desarrollo de las actividades del proceso de evaluación independiente y presentar los resultados de la gestión desarrollada al Comité de Coordinación de Control Interno (CICCI) y al Comité de Auditoría de la Junta Directiva. Verificar el cumplimiento del PAA y hacer los ajustes del caso cuando sea necesario.	VERIFICAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG,	Registro del seguimiento PAA Presentación resultados al CICCI Acta del CICCI		Todos los procesos
	Evaluación Independiente,,	Plan Anual de Auditoría (PAA)	REALIZAR SEGUIMIENTO A LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO Y PRESENTAR LOS RESULTADOS Hacer seguimiento periódico al desarrollo de las actividades del proceso de evaluación independiente y presentar los resultados de la gestión desarrollada al Comité de Coordinación de Control Interno (CICCI) y al Comité de Auditoría de la Junta Directiva. Verificar el cumplimiento del PAA y hacer los ajustes del caso cuando sea necesario.	VERIFICAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG,	Presentación resultados a la Junta Directiva	Grupos de interés externos	
	Direccionamiento Estratégico y Planeación,	Aplicativo Planes de Acción Resultado de los compromisos gerenciales Resultado de los indicadores del proceso	EVALUAR LOS INDICADORES DEL PROCESO Evaluar el resultado de los indicadores del proceso para tomar las acciones pertinentes.	VERIFICAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG,	Informe de análisis de los resultados del indicador Plan de mejoramiento (Si aplica)		Evaluación Independiente
	Seguimiento, Monitoreo y Control	Informe de auditorías internas de sistema de gestión	REALIZAR SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES DE MEJORA DEL PROCESO Hacer seguimiento a la gestión de acciones de mejora que se formulen producto de las auditorías realizadas al proceso, para garantizar el mejoramiento continuo,.	VERIFICAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG,	Reporte de seguimiento a los planes de mejoramiento		Seguimiento, Monitoreo y Control
	Evaluación Independiente,	Planes de mejoramiento	REALIZAR SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES DE MEJORA DEL PROCESO Hacer seguimiento a la gestión de acciones de mejora que se formulen producto de las auditorías realizadas al proceso, para garantizar el mejoramiento continuo,.	VERIFICAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG,	Reporte de seguimiento a los planes de mejoramiento		Seguimiento, Monitoreo y Control
	Evaluación Independiente	Plan Anual de Auditoría (PAA) aprobado. Documentos que se generan en el proceso auditor.	REALIZAR SUPERVISIÓN DE LOS TRABAJOS DE AUDITORÍA Y ASESORÍA Realizar el seguimiento o supervisión continuos a las diferentes etapas de los trabajos de auditoría y asesoría adelantados por la OCIG	VERIFICAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Ayuda de memoria Correos electrónicos de la jefatura Registro de reuniones virtuales		Evaluación Independiente
Instituto de Auditores Internos (IIA)		Marco internacional para la práctica profesional de la auditoría interna	EVALUAR EL DESEMPEÑO DEL TRABAJO DE AUDITORÍA Ejecutar la autoevaluación periódica de la actividad de auditoría interna en el marco del Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad (PAMC). Consolidar y analizar las recomendaciones generadas en el desarrollo de la actividad de auditoría.	VERIFICAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Encuesta Autoevaluación Análisis de los resultados de las encuestas de autoevaluación. Acciones de mejora (Si aplica). Informe de autoevaluación.		Evaluación Independiente
Departamento Administrativo de la Función Pública		Guías metodológicas	EVALUAR EL DESEMPEÑO DEL TRABAJO DE AUDITORÍA Ejecutar la autoevaluación periódica de la actividad de auditoría interna en el marco del Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad (PAMC). Consolidar y analizar las recomendaciones generadas en el desarrollo de la actividad de auditoría.	VERIFICAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Encuesta Autoevaluación Análisis de los resultados de las encuestas de autoevaluación. Acciones de mejora (Si aplica). Informe de autoevaluación.		Evaluación Independiente
	Evaluación Independiente	Papeles de trabajo e informes de auditoría Formato Encuesta Autoevaluación	EVALUAR EL DESEMPEÑO DEL TRABAJO DE AUDITORÍA Ejecutar la autoevaluación periódica de la actividad de auditoría interna en el marco del Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad (PAMC). Consolidar y analizar las recomendaciones generadas en el desarrollo de la actividad de auditoría.	VERIFICAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Resultados del indicador "Percepción de las Auditorías Internas de la Ocig"		Direccionamiento Estratégico y Planeación
	Todos los Procesos del SUG	Encuesta de Percepción	EVALUAR EL DESEMPEÑO DEL TRABAJO DE AUDITORÍA Ejecutar la autoevaluación periódica de la actividad de auditoría interna en el marco del Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad (PAMC). Consolidar y analizar las recomendaciones generadas en el desarrollo de la actividad de auditoría.	VERIFICAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG	Resultados del indicador "Percepción de las Auditorías Internas de la Ocig"		Direccionamiento Estratégico y Planeación

	Todos los Procesos del SUG	Encuesta de Percepción	<p>IMPLEMENTAR ACCIONES DE MEJORAMIENTO</p> <p>Implementar acciones de mejoramiento para mitigar desviaciones identificadas en el proceso de evaluación independiente y las observaciones formales provenientes de los órganos de control.</p> <p>Implementar acciones mejoramiento a partir de los resultados de la autoevaluación periódica.</p>	ACTUAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG,	Planes de mejoramiento del proceso		Evaluación Independiente
	Evaluación Independiente	Resultados Encuesta Autoevaluación	<p>IMPLEMENTAR ACCIONES DE MEJORAMIENTO</p> <p>Implementar acciones de mejoramiento para mitigar desviaciones identificadas en el proceso de evaluación independiente y las observaciones formales provenientes de los órganos de control.</p> <p>Implementar acciones mejoramiento a partir de los resultados de la autoevaluación periódica.</p>	ACTUAR	MPCI0101 AUDITORIAS INTERNAS OCIG,,	Planes de mejoramiento del proceso		Evaluación Independiente
Entes Externos de Control		Normatividad aplicable Informes de auditoría Comunicaciones oficiales	<p>IMPLEMENTAR ACCIONES DE MEJORAMIENTO</p> <p>Implementar acciones de mejoramiento para mitigar desviaciones identificadas en el proceso de evaluación independiente y las observaciones formales provenientes de los órganos de control.</p> <p>Implementar acciones mejoramiento a partir de los resultados de la autoevaluación periódica.</p>	ACTUAR	MPCI0201P ATENCIÓN A LOS ENTES EXTERNOS DE CONTROL (CONTRALORÍAS)	Plan de mejoramiento con el ente de control	Entes Externos de Control	

RECURSOS ESENCIALES PARA LA OPERACIÓN DEL PROCESO	Financieros	Humanos	Infraestructura				
			Espacios físicos	Parque automotor	Sistemas de Información		Equipos
					Internos	Externos	
Funcionamiento <input checked="" type="checkbox"/>		1 Empleado público (Jefe Oficina de Control Interno y Gestión),			Sistema de información empresarial SAP,	SIVICOF,	No aplica
Inversión <input type="checkbox"/>		18 Trabajadores oficiales (De los cuales 15 son auditores, 2 realizan actividades administrativas, v.1 es el			Aplicativo Planes de Acción,	Bogotá Consolida,	
Otros <input type="checkbox"/>		6 Contratistas de prestación de servicios (Auditorías y seguimientos),			Aplicativo Archivo Electrónico,	FURAG,	
Si seleccionó la opción otros indíquelos:							

OBSERVACIONES Y ACLARACIONES

Los indicadores que demuestran el cumplimiento, eficacia y eficiencia del proceso se pueden encontrar en < **Aplicativo APA** >
 Los riesgos y oportunidades identificados en el proceso en los diferentes enfoques del SUG se pueden encontrar en la < **Matriz integral de riesgos** >
 El marco legal y normativo aplicado al proceso se pueden consultar en < **Matriz de requisitos legales y normativos (normograma)** >.

CONTROL DE CAMBIOS

FECHA		VERSIÓN
20/08/2021	Se ajusta la caracterización por cambio del formato, se ajustó el objetivo del proceso, el alcance y las actividades que hacen parte del proceso	2

	Elaboración	Revisión	Aprobación
Nombre:	1) Luz Dary Valbuena Melenge 2) Edwar Yesid Jativa García 3) Leonardo Fabio Duque García 4) Yimmy Alexander Márquez Álvarez 5) Sandra Esmeralda Vanegas Laverde	Luz Dary Valbuena Melenge	Piedad Roa Carrero
Cargo:	1) Profesional Especializado 2) Profesional Especializado 3) Contratista 4) Contratista 5) Profesional Especializado	Profesional Especializada	Jefe Oficina de Control Interno y Control
Área:	Gerencia General, Oficina de Control Interno y Gestión	Gerencia General, Oficina de Control Interno y Gestión	Gerencia General, Oficina de Control Interno y Gestión
Fecha:	26/08/2021	24/12/2021,	30/12/2021,