



CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS: ASESORÍA Y VERIFICACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO				
FECHA DE APROBACIÓN: 2020/07/30	CÓDIGO: CP.0610	VERSIÓN: 07	Página 1 de 4	
ELABORADO POR: Grupo de Trabajo Oficina de Control Interno	REVISADO POR: Jefe Oficina de Control Interno	APROBADO POR: Jefe Oficina de Control Interno		

OBJETIVO: Asesorar a la Alta Dirección en el cumplimiento de los objetivos institucionales, mediante la evaluación y verificación de los elementos de control que permita reducir los riesgos.	
ALCANCE: Aplica a todos los elementos del Sistema de Control Interno de la Corporación.	
LÍDER DE PROCESO: Jefe Oficina de Control Interno.	DEPENDENCIAS QUE PARTICIPAN Todas las dependencias de la Corporación.

DEFINICIÓN DE SECUENCIA DEL PROCESO

ENTRADAS	PROVEEDORES	ANS PARA ENTRADAS CLAVES	ACTIVIDADES DEL PLANEAR	PARTES INTERESADAS/ (CLIENTES)	PRODUCTOS/ SALIDAS	ANS PARA SALIDAS CLAVES
Informes de evaluaciones anteriores del Sistema de Control Interno.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Elaborar el Plan de trabajo del proceso y aprobar el presupuesto para el proceso: <ul style="list-style-type: none"> - Distribuir el presupuesto asignado y elaborar el plan operativo del proceso. - Registrar en el aplicativo las actividades operativas, metas y el presupuesto asignado. - Ajustar en el aplicativo las actividades operativas y metas de acuerdo con el presupuesto aprobado. 	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.	Plan de trabajo del proceso y presupuesto aprobado.	
Planes corporativos.	Proceso Direccionamiento Corporativo.					
Políticas, estrategias y lineamientos para la gestión corporativa (relativas al control interno).	Proceso Direccionamiento Corporativo.					
Solicitudes internas y externas.	Procesos de la Corporación, entes externos, partes interesadas.					
Informes de seguimiento y evaluación de la gestión corporativa.	Proceso Seguimiento y Evaluación de la Gestión Corporativa.	Disponibilidad y oportunidad para la entrega de información.				
Normatividad y guías relacionadas con el control aplicable a la Corporación.	Estado.					
Directrices del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.					
Informes de auditoría internas y externas.	Entes de control, Revisoría fiscal y proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Elaborar el programa de auditorías internas.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Programa de Auditorías internas.	
Lineamientos para formulación del presupuesto.	Dirección Financiera, Dirección de Planeación.					
Informes de evaluaciones anteriores del Sistema de Control Interno.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.					
Planes corporativos.	Proceso Direccionamiento Corporativo.					
Políticas, estrategias y lineamientos para la gestión corporativa (relativas al control interno).	Proceso Direccionamiento Corporativo.					
Plan de mejoramiento institucional.	Proceso Direccionamiento Corporativo.					
Solicitudes internas y externas.	Procesos de la Corporación, entes externos, partes interesadas.					
Informes de seguimiento y evaluación de la gestión corporativa.	Proceso Seguimiento y Evaluación de la Gestión Corporativa.		Estado.			
Normatividad y guías relacionadas con el control aplicable a la Corporación.	Estado.					
Directrices del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.					

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS: ASESORÍA Y VERIFICACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO						
FECHA DE APROBACIÓN: 2020/07/30		CÓDIGO: CP.0610		VERSIÓN: 07	Página 2 de 4	
ELABORADO POR: Grupo de Trabajo Oficina de Control Interno		REVISADO POR: Jefe Oficina de Control Interno		APROBADO POR: Jefe Oficina de Control Interno		

ENTRADAS	PROVEEDORES	ANS PARA ENTRADAS CLAVES	ACTIVIDADES DEL PLANEAR	PARTES INTERESADAS/ (CLIENTES)	PRODUCTOS/ SALIDAS	ANS PARA SALIDAS CLAVES
Informes de auditoría internas y externas.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno, entes de control, Revisoría fiscal, proceso Gestión de Calidad.	Gestión de Calidad debe entregar de manera oportuna copia del informe y de las acciones de las auditorías realizadas por los organismos de normalización.	Elaborar el programa de auditorías internas.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Programa de Auditorías internas.	
Consolidado del estado de las acciones correctivas de auditorías internas y externas.	Proceso Gestión de Calidad.	Detalle de la información suministrada, oportunidad, información actualizada.				
Informes de evaluaciones anteriores del Sistema de Control Interno.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Definir el método para diagnosticar el estado del enfoque hacia la prevención.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.	Instrumentos de evaluación.	
Políticas, estrategias y lineamientos para la gestión corporativa (relativas al control interno).	Proceso Direccionamiento Corporativo.					
Normatividad y guías relacionadas con el control aplicable a la Corporación.	Estado.					
Informes de auditoría internas y externas.	Entes de control, Revisoría fiscal y proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.					
Acciones de mejora resultantes de la verificación de la estrategia del fortalecimiento de la cultura de autocontrol.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Analizar la gestión corporativa frente al manejo de los riesgos por procesos y el plan anticorrupción.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.	Necesidades de asesoría o verificación frente al tema de riesgos.	
Informes de clima laboral, informe consolidado de los planes de mejoramiento individual.	Proceso Gestión del Talento Humano.	Detalle de la información suministrada, oportunidad, información actualizada.				
Informes de auditoría internas y externas.	Entes de control, Revisoría fiscal y proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Elaborar el cronograma de presentación de informes legales y compromisos con entes externos de control.	Procesos involucrados.	Cronograma de presentación de informes legales y compromisos con entes externos de control.	Oportunidad, pertinencia en la asignación de responsables.
Normatividad.	Estado.		Definir el responsable del seguimiento a los requerimientos internos y externos y a las auditorías externas.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.	Profesional de la OCI designado.	
Información sobre disponibilidad y competencias del personal del proceso.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.					

ENTRADAS	PROVEEDORES	ANS PARA ENTRADAS CLAVES	ACTIVIDADES DEL HACER	PARTES INTERESADAS/ (CLIENTES)	PRODUCTOS/ SALIDAS	ANS PARA SALIDAS CLAVES
Directrices del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.		Participar y acompañar en las reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.	Acta con acuerdos y compromisos.	
Citación a Comité.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.			Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Dirección General.	Recomendaciones y sugerencias emanadas de las actividades de acompañamiento y asesoría.	
Programa de Auditorías internas.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Presentar y tramitar la aprobación del programa de auditorías internas ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Procesos involucrados en el programa de Auditorías internas.	Programa de Auditorías internas aprobado.	
Programa de Auditorías internas aprobado.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.		Elaborar los planes de auditoría interna.	Líderes de los procesos corporativos de la organización (auditado).	Planes de Auditorías internas.	
Normatividad y guías relacionadas con el control aplicable a la Corporación.	Estado.					
Direccionamiento del Jefe de la Oficina de Control Interno frente al alcance.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.					

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS: ASESORÍA Y VERIFICACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO					
FECHA DE APROBACIÓN: 2020/07/30		CÓDIGO: CP.0610		VERSIÓN: 07	Página 3 de 4
ELABORADO POR: Grupo de Trabajo Oficina de Control Interno		REVISADO POR: Jefe Oficina de Control Interno		APROBADO POR: Jefe Oficina de Control Interno	



ENTRADAS	PROVEEDORES	ANS PARA ENTRADAS CLAVES	ACTIVIDADES DEL HACER	PARTES INTERESADAS/ (CLIENTES)	PRODUCTOS/ SALIDAS	ANS PARA SALIDAS CLAVES
Programa de Auditorías internas aprobado.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.		Ejecutar el programa y planes de auditoría.	Líderes de los procesos corporativos de la organización (auditado).	Informes de Auditoría interna.	
Planes de auditoría.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Elaborar y comunicar el informe final de auditoría a los responsables de procesos auditados para las acciones pertinentes.	Comité Institucional de Coordinación de Control interno.	Informe consolidado de auditorías.	Detalle del contenido, oportunidad.
Evidencias de la operación de los procesos: registros, sistemas de información, informes, entre otros.	Procesos de la Corporación.			Proceso Gestión de Calidad.		
Información y evidencias de las actividades de Audiencia Pública.	Comité Coordinador de Audiencias Públicas.	Que las actividades realizadas cumplan con lo establecido en el Decreto 330 de 2007 y la Guía del Departamento Administrativo de la Función Pública.	Realizar la evaluación de la satisfacción del usuario en las Audiencias Públicas.	Comité Institucional de Coordinación de Control interno. Comité Coordinador de Audiencias Públicas. Comunidad. Entes externos.	Encuesta diligenciada, tabulación, evaluación de la Audiencia Pública.	
Listado de planta de personal activo (para muestra de autocontrol entre otros).	Proceso Gestión del Talento Humano.		Aplicar el método para diagnosticar enfoque hacia la prevención.	Comité Institucional de Coordinación de Control interno.	Diagnóstico del estado enfoque hacia la prevención.	
Informes de Auditoría interna.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Evaluar la efectividad del manejo de los riesgos por procesos y el plan anticorrupción.	Proceso Direcciónamiento Corporativo, Comité Institucional de Coordinación de Control interno.	Informes de evaluación de los riesgos institucionales.	
Metodología para realizar la evaluación de la gestión corporativa. Informe de resultados de la gestión corporativa.	Dirección de Planeación.	Información completa, confiable, oportuna.	Realizar la evaluación institucional a la gestión de las dependencias.	Todos las áreas evaluadas.	Informe de evaluación de la gestión institucional por dependencias.	
Cronograma de presentación de informes legales y compromisos con entes externos de control.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Preparar y consolidar los informes legales de responsabilidad del proceso.	Entes externos, proceso Direcciónamiento Corporativo y/o la comunidad.	Informes de tipo legal.	
Información requerida para el informe.	Procesos de la Corporación.					
Cronograma de presentación de informes legales y compromisos con entes externos de control.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Verificar la presentación de los informes legales de responsabilidad de otros procesos dentro de los plazos legalmente establecidos.	Procesos con responsabilidad de rendir informes.	Formato informes de tipo legal con registro de fecha de rendición.	
Certificaciones o registros de reportes realizados a entes externos.	Procesos de la Corporación.					
Requerimientos de información.	Proceso Direcciónamiento Corporativo. Entes externos de control.		Realizar el puente entre el ente externo de control y los procesos respectivos. Verificar la pertinencia y oportunidad de respuesta a las solicitudes realizadas por entes de control externos.	Entes de control externos.	Atención a requerimientos de entes de control externos.	
Mapa de riesgos actualizado.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Cumplir con las acciones de prevención y/o corrección definidas en el mapa de riesgo del proceso y dejar evidencia de su cumplimiento.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.	Riesgos del proceso controlados.	
Informes de evaluaciones anteriores del Sistema de Control Interno.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.					
Informes de auditoría internas y externas.	Entes de control, Revisoría Fiscal, y proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Verificar el cumplimiento de los compromisos de mantenimiento y mejora del Sistema de Control Interno.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, DAFP y la comunidad.	Informe de evaluación del sistema de control interno, cumplimiento de los requerimientos del sistema de gestión y MECI.	
Informe del estado de la cultura de autocontrol.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.					

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS: ASESORÍA Y VERIFICACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO					
FECHA DE APROBACIÓN: 2020/07/30		CÓDIGO: CP.0610		VERSIÓN: 07	Página 4 de 4
ELABORADO POR: Grupo de Trabajo Oficina de Control Interno		REVISADO POR: Jefe Oficina de Control Interno		APROBADO POR: Jefe Oficina de Control Interno	



ENTRADAS	PROVEEDORES	ANS PARA ENTRADAS CLAVES	ACTIVIDADES DEL HACER	PARTES INTERESADAS/ (CLIENTES)	PRODUCTOS/ SALIDAS	ANS PARA SALIDAS CLAVES
Avances a la ejecución del plan de mejoramiento institucional.	Representante de la Dirección, los líderes de los procesos y el Equipo MECI.	La Información del avance debe estar completa, confiable, oportuna de acuerdo con las fechas establecidas en el plan y revisado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Realizar seguimiento y evaluación al Plan de mejoramiento institucional.	Entes de control, proceso Dirección Corporativo	Seguimiento a los planes de mejoramiento institucional.	
Información de resultados del proceso.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Diligenciar la información correspondiente al avance en ejecución de metas físicas y financieras de los indicadores definidos para el proceso.	Dirección de Planeación.	Reporte del SIGEC.	

ENTRADAS	PROVEEDORES	ANS PARA ENTRADAS CLAVES	ACTIVIDADES DEL VERIFICAR	PARTES INTERESADAS/ (CLIENTES)	PRODUCTOS/ SALIDAS	ANS PARA SALIDAS CLAVES
Plan de trabajo del proceso.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Verificar el cumplimiento y efectividad del plan de trabajo.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.	Acta con acuerdos y compromisos.	
Información de avance del plan de trabajo.					Ajustes al plan de trabajo.	
Programa de Auditorías internas aprobado.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Revisar la ejecución del programa de auditorías internas.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.	Acta con acuerdos y compromisos.	
Informes de Auditoría interna.					Ajustes al programa de auditoría interna.	
Avance en las acciones preventivas, correctivas y oportunidades de mejora derivadas de la auditorías internas.	Procesos de la Corporación.	Adecuado análisis de causas y oportunidad en la definición de acciones, oportunidad en el cumplimiento de los plazos.	Verificar el cumplimiento y la eficacia de las acciones derivadas de las auditorías y de la evaluación del riesgo.	Líderes de los procesos de la Corporación (auditado).	Seguimiento a las acciones preventivas, correctivas y oportunidades de mejora de auditorías internas. Cierre de auditoría interna.	
Informe sobre respuesta y atención de solicitudes formales realizadas a entes de control externo.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Evaluar la efectividad en la respuesta y atención a las solicitudes formales efectuadas por los entes de control externos.	Comité de Dirección.	Informe de evaluación de las respuestas a solicitudes formales de entes de control externos.	
Resultados del proceso.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Verificar la eficacia y eficiencia del proceso.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.	Indicadores de gestión del proceso.	

ENTRADAS	PROVEEDORES	ANS PARA ENTRADAS CLAVES	ACTIVIDADES DEL ACTUAR	PARTES INTERESADAS/ (CLIENTES)	PRODUCTOS/ SALIDAS	ANS PARA SALIDAS CLAVES
Resultados del proceso.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Asesorar a la Alta Dirección en el mantenimiento y mejoramiento del Sistema de Control Interno.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.	Recomendaciones y sugerencias emanadas de las actividades de acompañamiento y asesoría realizado por el proceso.	
Indicadores de gestión del proceso.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.		Realizar acciones preventivas, correctivas y oportunidades de mejora del proceso.	Proceso Asesoría y Verificación del Sistema de Control Interno.	Proceso mejorado.	
Resultados del proceso.						

RECURSOS	PARÁMETROS DE CONTROL
Equipos de cómputo y oficina. Escáner. Servicio de fotocopiado y empastado. Cámara digital para visitas de campo. Equipos técnicos y tecnológicos para el desarrollo de las auditorías internas. Herramientas de evaluación. Personal con las competencias definidas en el Manual Específico de Funciones y de Competencias Laborales.	Ver matriz de indicadores para los procesos Corporativos.
DOCUMENTOS SOPORTE	INTERRELACIONES
Documentos relacionados en el "listado maestro de documentos" del proceso.	Todos los procesos de la Corporación.