

Versión: 8

Proceso: Evaluación Independiente

Vigencia: 30/11/2023

Código: C-C-EIN-01

**OBJETIVO**

Evaluar el estado del Sistema de Control Interno y su mejoramiento continuo a través de la realización de auditorías a los diferentes procesos, analizando sus resultados de acuerdo con lo observado y generando recomendaciones, para junto con la asesoría y acompañamiento necesarios, coadyuvar al fortalecimiento del autocontrol como fin esencial del sistema.

**ALCANCE DEL PROCESO**

Inicia con la planeación de actividades de la oficina de control interno y termina con la presentación de los informes. Incluye el seguimiento a los planes de mejoramiento.

**LIDER DEL PROCESO**

Jefe Oficina de Control Interno

**COGESTORES DEL PROCESO**

N/A

**ENTRADAS**

**CICLO PHVA  
SUBPROCESOS**

**SALIDAS**

**Proveedores**

**Insumos**

**Productos**

**Partes Interesadas**

\*Despachos del Ministro y Viceministerios (I)  
\*Proceso de Administración del Sistema Integrado de Gestión (I)  
\*Procesos misionales (I)  
\*Oficina Asesora de Planeación (I)  
\*Todos los procesos (I)  
\*OTIC (I)  
\*Gobierno Central (E)  
\*Entes de control  
\*Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP)  
\*Otras entidades (E)

\*Plan Nacional de Desarrollo  
\*Conpes  
\*Acuerdos y compromisos internacionales  
\*Guía para la Administración del Riesgo - DAFP  
\*Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG  
\*Políticas y regulaciones vigentes  
\*Compromisos relacionados con las funciones de la Oficina del proceso  
\*PQRS  
\*Estatuto de Auditoría Interna  
\*Código de Ética del Auditor Interno

P

\*Identificar las necesidades de recursos para el cumplimiento de las actividades del proceso.  
\*Análisis del contexto estratégico interno y externo pertinente al proceso.  
\*Identificación de las partes interesadas.  
\*Identificación de aspectos e impactos ambientales.  
\*Identificación riesgos y peligros en seguridad y salud en el trabajo.  
\*Identificación de riesgos de seguridad de la información  
\*Identificación de riesgos y oportunidades de gestión.  
\* Elaborar y comunicar el Plan de Auditorías.

\*Plan de acción institucional.  
\*Matriz de riesgos.  
\*Matriz de aspectos e impactos ambientales  
\*Matriz de riesgos de SST  
\* Plan estratégico sectorial e institucional.  
\* Programación de Actividades del proceso  
\* Necesidades y expectativas de partes interesadas.  
\*Plan de acción del proceso  
\*Plan de Auditorías.  
\*Plan de trabajo detallado para las evaluaciones independientes

\*Entes de control (E)  
\*Despachos del Ministro y Viceministro (I)  
\*Oficina Asesora Jurídica (I)  
\*Todos los procesos del Ministerio.

\*Entes de control (E)  
\*Despachos del Ministro y Viceministro (I)  
\*Áreas misionales (I)  
\*Oficina Asesora Jurídica (I)  
\*Plan estratégico sectorial e institucional  
\*Plan de acción institucional  
\*Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP)  
\*Otras entidades

\*Carta de Presentación para la Auditoría Interna  
\*Programa de trabajo detallado para las evaluaciones independientes  
\*Información y registros objeto de evaluación  
\*Solicitudes de información y requerimientos  
\*Planes de mejoramiento que dan respuesta a los hallazgos y observaciones resultado de las Auditorías Internas y Externas  
\*Solicitudes de información y requerimientos  
\*Guía para la Administración del Riesgos

H

\*Ejecución del Programa de trabajo Evaluación Independiente  
\*Seguimiento a los planes de mejoramiento

\*Coordinación solicitudes de información y requerimientos de entes de control

\*Seguimiento a la Gestión del Riesgo Fomento de cultura de autocontrol

\*Registros de las actividades de Auditoría Interna  
\*Informes (Auditorías, informes reglamentarios, evaluaciones independientes)  
  
\*Informes de seguimiento a los Planes de Mejoramiento y reporte de acciones de mejora de requerimiento legal  
\*Seguimiento respuesta requerimiento

\*Informes de seguimiento a los mapas de riesgos y planes de manejo de riesgos  
\*Piezas comunicativas relacionadas.  
\*Soporte de asistencia a capacitaciones

\*Grupo del Sistema Integrado de Gestión (I)  
\*Áreas misionales (I)  
\*Entidades del SINA (E)  
\*Entes de control (E)  
\*Despachos del Ministro y Viceministros (I)  
\*DNP (E)

\*Grupo del Sistema Integrado de Gestión (I)  
\*Procesos misionales (I)  
\*Entidades del SINA (E)  
\*Entes de control (E)

\* Todos los procesos  
\* Entes de Control  
\* Entidades del SINA

ENTRADAS		CICLO PHVA SUBPROCESOS	SALIDAS		
Proveedores	Insumos		Productos	Partes Interesadas	
*Proceso Gestión estratégica del portafolio de planes, programas y proyectos (I) *Entes de control (E)	*Plan de Acción *Informes de gestión *Resultados de la ejecución de actividades *Auditorías Internas y externas *Informes Contraloría General de la República *Directriz para la medición de la satisfacción del cliente (si aplica) *Autoevaluación del control *Autoevaluación de la gestión *Procedimiento de acciones correctivas y preventivas	V	*Análisis de indicadores del proceso. *Auditorías *Autoevaluación del proceso *Seguimiento al Plan de Auditorías *Desarrollar e implementar la planificación de mejora y evaluación independiente	*Reporte de indicadores. *Informes de gestión *Informes de auditoría *Posibles ajustes y reprogramaciones en el Plan de Auditorías Documento de medición de la gestión del proceso * Documento de información de la medición de satisfacción del cliente * Informe de auditoría interna * Seguimiento a los planes de mejora *Planes de Mejoramiento CGR	*Proceso de gestión integrada de portafolio de planes programas y proyectos (I) *Entes de control
*Proceso Gestión estratégica del portafolio de planes, programas y proyectos (I) *Entes de control (E)	*Informes de auditoría *Informes de gestión *Reporte de indicadores. *Reporte periódico al plan de acción del proceso * Documento de medición de la gestión del proceso * Documento de información de la medición de satisfacción del cliente *Informe de auditoría interna * Seguimiento a los planes de mejora *Planes de Mejoramiento CGR	A	*Elaboración del plan de mejoramiento del proceso *Revisar el desempeño del sistema integrado de gestión	*Solicitud de acciones correctivas y/o preventivas *Informe de revisión del sistema integrado de gestión *Plan de Mejoramiento *Planes de mejora por procesos *Planes de mejora individual *Solicitud de acciones correctivas y preventivas *Informe de revisión del sistema integrado de gestión	*Proceso de gestión integrada de portafolio de planes programas y proyectos (I) *Entes de control *Contraloría General de la República

GESTIÓN DE RECURSOS	GESTIÓN DE RIESGOS	DOCUMENTOS ASOCIADOS AL PROCESO (Procedimientos, instructivos, guías, programas, entre otros.)
<p><b>Humanos:</b> Los definidos en la planta de personal y contratos de prestación de servicios cuando se requiera</p> <p><b>Infraestructura:</b> Instalaciones locativas, equipos de cómputo, servidores, redes de cómputo, red interna y comunicación.</p> <p><b>Tecnológicos:</b> Internet, sistemas de información, sistemas operativos, de infraestructura, Windows y bases de datos.</p> <p><b>Financieros:</b> Asignación presupuestal del plan de acción para el cumplimiento de las actividades</p>	<p><b>Modulo de Riesgos SOMOSIG</b> <a href="https://somosig.minambiente.gov.co/portal/index.php">https://somosig.minambiente.gov.co/portal/index.php</a></p> <p>G-E-SIG-05 Guía de administración del riesgo</p> <p>DS-E-SIG-25 Mapa de Riesgos del Sistema Integrado de Gestión</p>	<p><b>Modulo de Documentos SOMOSIG</b> <a href="https://somosig.minambiente.gov.co/portal/index.php">https://somosig.minambiente.gov.co/portal/index.php</a></p>
INDICADORES DE GESTIÓN		MARCO NORMATIVO Y REGULATORIO
<p><b>SOMOSIG</b> F-E-SIG-35 Ficha de reporte de Indicadores de Gestión M-E-SIG-05 Manual de indicadores</p>		<p><b>Modulo Normograma SOMOSIG</b> <a href="https://somosig.minambiente.gov.co/portal/index.php">https://somosig.minambiente.gov.co/portal/index.php</a></p> <p>P-E-SIG-06 Ingreso actualización del normograma F-E-SIG-08 Actualización de normograma</p>