



Nombre del Proceso
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

Código : CAR-EI
Versión: 09
Vigente desde 31/05/2018

Líder de Proceso
Jefe Oficina de Control Interno

Objetivo
Evaluar, asesorar y hacer seguimiento a la implementación y sostenibilidad del SIG y MIPG, a través de técnicas de auditoria (Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna), la selección de indicadores de desempeño, los informes de gestión y de cualquier otro mecanismo moderno de control que implique el uso de la mayor tecnología, eficiencia y seguridad; con el fin de propender por el mejoramiento continuo de la Unidad.

Alcance
Aplica para las actividades de verificación realizadas por parte del oficina de control interno y comprende desde la formulación del Plan Anual de Auditorías, la evaluación de los procesos a través de las auditorías internas, seguimientos e informes de ley hasta la asesoría en materia de administración de riesgo y planes de mejoramiento .

Proveedor	Entradas	Planear	Hacer	Salidas	Cliente
Partes Interesadas Todos los procesos Entes de Contro Externos DAFP y demás entes regulatorios	Requerimientos de Entes de Control. Planes de mejoramiento formulados Normatividad aplicable vigente Plan Anual de Auditorías vigencias anteriores Informes de ente de control externo e internos Informes de Auditorías y de ley Planes, programas y proyectos Necesidades de Auditoria y/o seguimientos solicitados por la alta dirección PQRS	Formular el Plan de Anual de Auditorias. Planear contenidos dirigidos a la Cultura de Control. Establecer cronogramas de seguimientos	Ejecutar plan de auditorias Atender Entes de Control. Ejecutar actividades de fomento de la cultura de control Elaborar informes de Ley.	Plan Anual de Auditorías Respuestas para Entes de Control. Informes de Auditorias Internas. Informes de ley y seguimiento Respuestas a PQRS	Partes Interesadas Todos los procesos Entes de control externos Entes regulatorios (DAFP)
		Verificar	Actuar		
		Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento. Realizar verificación al cumplimiento de lineamientos específicos Analizar los riesgos de mayor probabilidad	Asesorar la Formulación de Acciones de Mejora Recomendar actividades de mejora continua y autocontrol		

Indicadores					
Nombre	Fórmula	Responsable	Frecuencia de Análisis	Frecuencia de Reporte	Objetivo
Fortalecimiento de la Cultura del Autocontrol, autorregulación y autogestión	Número de Actividades de fomento de control Realizadas/Número de Actividades de fomento de control Programadas)*100	Jefe Oficina de Control Interno	Trimestral	Trimestral	Generar en los servidores una actitud de hacer bien las cosas en condiciones de justicia, calidad, oportunidad, participación y transparencia
Eficiencia en la ejecución del Plan Anual de auditorías	(Número de actividades terminadas en los tiempos programados en el período/Número de actividades a terminar programadas en el período) *100	Jefe Oficina de Control Interno	Trimestral	Trimestral	Controlar la eficiencia del cronograma de las actividades a desarrollar en la vigencia
Recursos					
Físicos Puestos de trabajos		Tecnológicos Equipos de computo Sistemas de información internos y externos		Humanos Equipo humano de la oficina Auditores internos de otras áreas	
Normatividad Ver matriz de requisitos legales					
Documentos relacionados con el proceso					
Diagrama de Flujo de Proceso de Evaluación Independiente					
Administración del Riesgo					
Procedimiento Control de Información Documentada					
Procedimiento de Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora					
Instructivo Formulación de acciones de mejora, Eficaces, eficientes y efectivas					
Código del auditor					
Estatuto de Auditoría					