

OBJETIVO

Evaluar de manera independiente e imparcial, el cumplimiento de los objetivos institucionales y desempeño de los procesos, con un enfoque hacia la prevención, a través de auditorías, seguimientos, verificaciones e interacción con entes de control, para identificar la conformidad de los requisitos de normas técnicas, legales y reglamentarias aplicables, así como la eficacia en la gestión de riesgos, mecanismos de control y mantenimiento del Sistema de Gestión Integral, como un soporte estratégico en la toma de decisiones.

ALCANCE

Inicia con la formulación del Programa Anual de Auditorías Internas PRAAI y finaliza con el seguimiento a las acciones de mejora implementadas con ocasión a las no conformidades y hallazgos de control identificados.

LÍDER

Director (a) de Control Interno

RESPONSABLES

Dirección de Control Interno

PROVEEDORES

- Entes externos
- Alta Dirección
- Todos los Procesos y subprocesos

ENTRADAS

- Requerimientos de la Alta Dirección o los procesos y subprocesos, relacionadas con auditorías y seguimientos.
- Direccionamiento Estratégico.
- Mapa de Riesgos Institucional.
- Auditorías anteriores.
- Requerimiento de informes de Ley.
- Informes de auditoría de la CGR y Plan de Mejoramiento Institucional
- Solicitudes Entes Externos

DESARROLLO DEL PROCESO

- Realizar las sesiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
- Elaborar y Desarrollar el Programa Anual de Auditorías Internas PRAAI.
- Presentar al CICC I el PRAAI para su aprobación.
- Interactuar con los Entes Externos de Control.
- Acompañar y asesorar la formulación de acciones de mejora frente a los hallazgos establecidos por el Ente de Control Fiscal.
- Realizar seguimiento y revisión al cumplimiento del Programa Anual de Auditorías Internas PRAAI.
- Adelantar seguimiento y verificación de la eficacia de las acciones de mejora implementadas con ocasión a las no conformidades y hallazgos de control identificados.
- Efectuar seguimiento y verificación de la eficacia del Plan de Mejoramiento Institucional.
- Preparar los informes para la Alta Dirección.
- Ejecutar las verificaciones solicitadas por la Alta Dirección.
- Atender las solicitudes de los Entes Externos.
- Participar en los comités a los que sea invitado la DCI.
- Participar en el CICC I cumpliendo las funciones de secretario.

SALIDAS

- Programa Anual de Auditorías Interna.
- Informes: de Auditoría, de Ley, de Seguimiento, de Verificación y demás informes que se deriven de ejercicios donde participe la DCI.

CLIENTES

- Entes externos.
- Alta Dirección.
- Todos los Procesos y subprocesos.
- Comunidad y partes interesadas.
- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

MECANISMOS DE SEGUIMIENTO Y CONTROL

Ver Ficha Indicadores o aplicativo – Seguimientos del Líder – Monitoreos trimestrales

DOCUMENTACIÓN Y NORMATIVIDAD

Ver Listado Maestro de Documentos - Matriz de documentación externa y normatividad – Matriz Cumplimiento requisitos ISO9001:2015

RIESGOS

Ver Mapas de Riesgos

FECHA DE ACTUALIZACIÓN DE LA CARACTERIZACIÓN

2023-07-12