OBJETIVO	Evaluar la efectividad del Sistema de Control Interno de manera independiente, objetiva y oportuna a través de seguimientos y auditorías internas a las diferentes unidades auditables, para generar alertas y recomendaciones que contribuyan al mejoramiento continuo y logro de los objetivos institucionales.
ALCANCE	El proceso inicia con la formulación del plan anual de auditoría y finaliza con la ejecución, monitoreo y evaluación de los Planes de Mejoramiento.
RESPONSABLE	Profesional Especializado adscrito al profesional de Control Interno de Gestión

ETAPA	TIPO DE PROVEEDOR		PROVEEDOR	ENTRADA / INSUMO	ACTIVIDADES CLAVES	SALIDA	CLIENTE	TIPO DE CLIENTE	
	INTERNO	EXTERNO						INTERNO	EXTERNO
P		X	Función Pública Organismos de Control	Guía de Auditoría para Entidades Públicas Lineamientos Rol de las Oficinas de Control Interno Resultados de Auditorías externas	Formular el Plan Anual de Auditorías	Plan Anual de Auditoria aprobado Código de Ética del Auditor Estatuto de Auditorías	Direccionamiento Estratégico Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Procesos Institucionales	X	
	X		Direccionamiento Estratégico Control Interno de Gestión Procesos Institucionales	Misión, Visión Proyecto Educativo Institucional Plan de Desarrollo Institucional Plan de Acción Institucional Matriz de Riesgos y Oportunidades Indicadores de Gestión Necesidades y Expectativas de Líderes de los Procesos Resultados de Auditorías Internas					

ETAPA	TIPO DE PROVEEDOR		PROVEEDOR	ENTRADA / INSUMO	ACTIVIDADES CLAVES	SALIDA	CLIENTE	TIPO DE CLIENTE	
	INTERNO	EXTERNO						INTERNO	EXTERNO
H		X	Gobierno Nacional Secretaría de Transparencia Organismos de Control Departamento Administrativo de la Función Pública	Red Anticorrupción Leyes, Decretos, Circulares, Resoluciones Guía de Auditoría Interna Basada en Riesgos Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas Informes de auditorías	Realizar la evaluación independiente de los procesos, planes, programas y proyectos del Instituto.	Presentación de informes y recomendaciones, de Auditoría, de Ley / Cumplimiento Normativo. Planes de Mejoramiento	Organismos de Control Ciudadanía en general		X
	X		Control Interno de Gestión Comité Institucional de Gestión y Desempeño Direccionamiento Estratégico	Código de Ética del Auditor Estatuto de Auditorías Plan Anual de Auditoría aprobado Resoluciones internas de conformación de los comités u otras instancias internas Seguimiento Mapas de Riesgos Informes consolidados sobre la Gestión del Riesgo			Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Procesos Institucionales	X	
H	X		Control Interno de Gestión	Informes de evaluación y seguimiento	Fomentar la cultura del autocontrol	Campañas de Autocontrol Registro de Asistencia, evidencias fotográficas, folletos	Procesos Institucionales	X	

ETAPA	TIPO DE PROVEEDOR		PROVEEDOR	ENTRADA / INSUMO	ACTIVIDADES CLAVES	SALIDA	CLIENTE	TIPO DE CLIENTE	
	INTERNO	EXTERNO						INTERNO	EXTERNO
V		X	Organismos de Control	Informes de auditoria entes externos	Monitorear la gestión del proceso	Informes de Gestión Reportes MECI	Organismos de Control		X
	X		Control Interno de Gestión Direccionamiento Estratégico	Informes y recomendaciones Informes de Ley y cumplimiento Matiz de Riesgos Plan de Acción Institucional Indicadores de Gestión			Direccionamiento Estratégico	X	
A		X	Organismos de Control	Resultados de Auditorías	Implementar acciones correctivas, preventivas y de mejora en el proceso	Planes de Mejoramiento	Organismos de Control		X
	X		Control Interno de Gestión Direccionamiento Estratégico Gestión de la Calidad Gestión Documental	Informes de Gestión Reportes MECI Salidas No Conformes Informes de Resultados de evaluaciones de impacto y/o resultados de análisis de Riesgos y Oportunidades Informe Satisfacción Resultados de Análisis de Indicadores Resultados de Auditorías PQRSD			Direccionamiento Estratégico Gestión de la Calidad Control Interno de Gestión Gestión Documental	X	

REQUISITOS DEL PROCESO	REQUISITOS ISO 9001:2015
Ley 87 de 1993 Ley 489 de 1998 Decreto 1083 de 2015	4.1 Comprensión de la Organización y su Contexto - 4.2 Comprensión de las Necesidades y Expectativas de las Partes Interesadas - 6.1 Acciones para abordar Riesgos y Oportunidades - 7.5 Información Documentada – 9.1 Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación - 10. Mejora

Decreto 648 de 2017 Decreto 1499 de 2017 Acuerdo 021 del 09 de agosto de 2021 Resolución 100 de 2021, Resolución 624 de6 06 de octubre de 2022 Resolución 173 de 2023	

RIESGOS	INDICADORES
Ver Matriz de Riesgos del proceso	Ver Matriz de Indicadores del proceso
DOCUMENTOS ASOCIADOS	**RECURSOS**
Ver Listado Maestro de Documentos Ver Tablas de Retención Documental	Recursos Financieros Talento Humano Recursos Físicos Recursos Tecnológicos

HISTORIA DE MODIFICACIONES

FECHA	VERSIÓN	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO
14/12/2020	01	Modificación y actualización de acuerdo con los cambios en el Mapa de Procesos Institucional.
06/12/2023	02	Modificación del documento debido a la adopción del Mapa de Procesos versión 12, aprobado mediante Resolución No. 173 de 2023.

CONTROL DE CAMBIOS

Elaboró

Cender Benilda Jaimes Montañez

Profesional Especializado adscrito al proceso de Control Interno de Gestión

Aprobó

Mónica Enith Salanueva Abril

Profesional Especializado adscrito al proceso de Direccionamiento Estratégico