

OBJETIVO	Evaluar de forma independiente, objetiva y oportuna la eficacia, eficiencia y efectividad de los controles internos establecidos por el Sistema de Control Interno, a través de la aplicación de normas de auditoría generalmente aceptadas para contribuir al mejoramiento continuo y al logro de los objetivos institucionales.
ALCANCE	Inicia con la planeación, formulación y aprobación del Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno para cada vigencia y finaliza con el seguimiento y evaluación de la efectividad de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento.

LIDER(ES)	Coordinación de Control Interno
GESTOR(ES)	Todos los Procesos

PROVEEDOR(ES)		ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDAS		
INTERNO	EXTERNO	INSUMO(S)		PRODUCTO(S)	CLIENTE(S) O USUARIO(S)	
					INTERNO	EXTERNO
Proceso Gestión Estratégica		Plan Estratégico Institucional Informes de gestión	PLANEAR Definir y aplicar los criterios para priorizar las auditorías y seguimientos a llevar a cabo en cada vigencia. Elaborar el plan anual de auditorías y de seguimientos. Someterlo a aprobación del CICCI	Plan anual de auditorías y programa e informes de ley Acta de CICCI Papeles de trabajo	Dirección ejecutiva Todos los Procesos Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Contraloría General de la República
	Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República, Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, Departamento Nacional de Planeación, Otras entidades que suministren lineamientos en materia de Control Interno	Informes de auditoría Planes de mejoramiento de auditorías Internas y de la CGR, Planeación Institucional, Direccionamiento estratégico, procesos y procedimientos Lineamientos en materia de Control Interno Normatividad Vigentes nacional e internacional				
	Grupos de valor	Peticiones, Quejas, Reclamos y Denuncias				
Todos los procesos		Indicadores estratégicos y de gestión, procesos y procedimientos Riesgos de procesos, mapa de aseguramiento, esquema de tres Líneas de defensa Planes de mejoramiento Actas de Comité Institucional de Gestión y Desempeño Informes de auditorías e informes de ley				
	Entes externos	Informes de entes externos				
Proceso de evaluación independiente			Asignar los equipos de auditoria	Comunicación de asignación de auditorias y equipos de trabajo	Evaluación Independiente Todos los procesos	
Proceso Evaluación Independiente		Plan anual de auditorías y programa Información aportada por los procesos Papeles de trabajo registro y evidencias	Ejecutar las auditorías y seguimientos de acuerdo a lo establecido en el Plan anual de auditorias y seguimientos	Informes de auditoría	Alta Dirección Todos los procesos CICCI	CGR
			Informar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno los resultados, en sus reuniones periódicas.	Actas Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Dirección ejecutiva	
			Gestionar los riesgos y monitorear los indicadores del proceso de evaluación independiente	Mapas y monitoreos de riesgos del proceso Medición de indicadores de proceso	Proceso de Seguimiento y Evaluación	
	Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP	Lineamientos del DAFP	HACER Realizar asesoría, acompañamiento técnico y de evaluación y seguimiento a los diferentes pasos de gestión de riesgos institucionales	Conceptos técnicos e informes de auditoria o especializados relativo a riesgos	Dirección ejecutiva Todos los Procesos Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	
	Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP	Normatividad DAFP				
Todos los procesos Proceso Evaluación Independiente		Plan de acción y mapa de riesgos del proceso de evaluación independiente. Plan de adquisiciones Planes de mejoramiento Informes de ley Informes de auditorías y seguimientos	Verificar la efectividad la gestión y el desempeño del proceso a través del seguimiento a indicadores , monitoreo de riesgos , planes de mejoramiento	Ejecutar las actividades dejando trazabilidad en seguimiento a indicadores	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	
			Remitir a los auditados resultados de las evaluaciones realizadas para validación de los criterios de auditoria aplicados			
			Realizar autoevaluación al proceso Evaluación Independiente			

Proceso Evaluación Independiente	Instancias externas de seguimiento y/o control (Contraloría General de la República, Procuraduría General de la Nación, Departamento Administrativo de la Función Pública, ICONTEC, etc.)	Informes de auditorías y seguimientos	ACTUAR	Dar directrices en materia de ejecución y del sistema de control interno institucional a partir de la información suministrada por la OCI. Realizar los ajustes de operación necesarios en el proceso y relacionados con las auditorías o los informes de ley	Lineamientos respecto al SCI	Proceso de Seguimiento y Evaluación Todos los procesos	Instancias externas de seguimiento y/o control (Contraloría General de la República, Procuraduría General de la Nación, Departamento Administrativo de la Función Pública, entes certificador.)
----------------------------------	---	---------------------------------------	---------------	--	------------------------------	---	---

MEDICIÓN DEL PROCESO - INDICADORES	RIESGOS IDENTIFICADOS Y CONTROLES EXISTENTES
Consulte aquí los Indicadores del Proceso	Consulte aquí la Matriz de Riesgos del Proceso

NORMATIVIDAD	RECURSOS	DOCUMENTOS ASOCIADOS AL PROCESO
<p>Ley 87 del 29 de noviembre de 1993 Decreto 1083 del 26 de mayo de 2015 Decreto 648 de 2017 Decreto 1499 de 2017</p> <p>Requisitos a cumplir:</p> <p>Norma NTC ISO 9001:2015, requisitos: 4. Contexto de la organización 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades 7.1 Recursos 7.1.1 Generalidades 7.1.2 Personas 7.1.6 Conocimientos de la organización 7.4 Comunicación 7.5 Información documentada 9.1.1 Generalidades 9.1.3 Análisis y evaluación 10. Mejora NTC ISO 14001 4.1 comprensión de la organización y de su contexto, 4.2 comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas, 5.1 liderazgo y compromiso, 5.1.2 enfoque al cliente, 5.2 política Ambiental, 5.3 roles, responsabilidades y autoridades en la organización, SG SST- Decreto 1072 de 2015, artículos 2.2.4.6.8.2/4/5/10/11 obligaciones empleadores, 2.2.4.6.15 identificación de peligros, evaluación y valoración de riesgos, 2.2.4.6.17.2.5 planificación del SG-SST (Resolución 0312 Mintrabajo), Guías del DAFP.</p> <p>Dimensión 7. Control Interno (MIPG).</p>	<p>Humanos:</p> <p>Servidores(as) idóneos(as) y suficientes que desarrollan sus funciones directa o indirectamente para alcanzar el objetivo del proceso y de acuerdo con el Manual Específico de Funciones y de Competencias Laborales para los Empleos de Planta de personal de la Comisión de Regulación de Comunicaciones - CRC vigente, así como los(as) contratistas que se consideren necesarios(as) para el desarrollo de las actividades del proceso.</p> <p>Físicos:</p> <p>Instalaciones locativas (oficinas y servicios asociados) y mobiliario (muebles y tecnologías de la información y la comunicación) para desarrollar las actividades del proceso.</p> <p>Técnicos y Tecnológicos:</p> <p>Software y Hardware para el adecuado funcionamiento de los sistemas operativos, acceso a Internet, Intranet, correo electrónico, sistema para la gestión documental (OnBase), y todos aquellos necesarios para desarrollar las actividades del proceso.</p> <p>Financieros:</p> <p>Recursos de funcionamiento y/o inversión destinados para el desarrollo de proyectos y/o actividades y el mantenimiento de los recursos humanos, físicos y técnicos y tecnológicos para el desarrollo de las actividades del proceso.</p>	<p>Procedimiento Auditorías internas de gestión Procedimiento Planes de Mejoramiento CGR</p> <p>Registros:</p> <ul style="list-style-type: none"> Plan de auditorías y seguimientos Informes de auditorías y seguimientos Actas Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Mapas y monitoreos de riesgos del proceso Medición de indicadores de proceso Planes de Mejoramiento

CONTROL DE CAMBIOS		
VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN
1	6/05/2024	Se elabora la caracterización del proceso Evaluación Independiente

ELABORÓ	Coordinación de Control Interno (Mario Jimenez Gayón)
REVISÓ	Mario Jimenez Gayón - Jessica Corredor A.
APROBÓ	Coordinación de Control Interno