

PROCESO:	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	RESPONSABLE:	Jefe Oficina Control Interno
OBJETIVO:	Facilitar que la gestión administrativa de la entidad, logre el cumplimiento de la Misión, Visión y objetivos preestablecidos, de acuerdo a la normatividad y roles que le corresponde desarrollar a la Oficina de Control Interno asegurando su control, mantenimiento, medición, seguimiento y mejora en toda la organización.		

PROVEEDORES	ENTRADAS		ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES O GRUPOS DE VALOR
<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos Entidades Públicas y Privadas Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP Entes de Control 	<ul style="list-style-type: none"> Plan Estratégico Plataforma Estratégica. Contexto Estratégico Documentos del SIG Mapa de Riesgos del Proceso 	P	PLANEACIÓN DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO	<ul style="list-style-type: none"> Política de Administración del Riesgo Plan de acción anual y/o Cronograma de actividades Programa Anual de Auditorias Necesidades de recursos (Humanos, Financieros, Tecnología) Contexto Estratégico y Mapa de Riesgos del Proceso actualizado 	<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos Entes de control
<ul style="list-style-type: none"> Entidades Públicas y Privadas Entes de control. 	<ul style="list-style-type: none"> Requerimientos de entes de control y respuestas a solicitudes de información. 	H	CONSOLIDAR Y REALIZAR INFORMES A ENTES DE CONTROL	<ul style="list-style-type: none"> Informes a organismos de control. Actas Comité de Coordinación de Control Interno 	<ul style="list-style-type: none"> Entes de control. Comité de Coordinación de Control Interno



Empresa Departamental
de Acueducto, Alcantarillado
y Aseo del Tolima S.A.
E.S.P. Oficial

Gestor
PDA
TOLIMA

CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

Código: EIN-CAR-001 Versión: 01

Vigente desde: 17/12/2020

Página 2 de 8

PROVEEDORES	ENTRADAS		ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES O GRUPOS DE VALOR
<ul style="list-style-type: none"> Entidades Públicas y Privadas Entes de control Todos los procesos 	<ul style="list-style-type: none"> Normatividad vigente Plan Anual de auditoría. Plan de acción anual Procesos, Procedimientos, Guías, manuales, políticas de Operación Resultados evaluación al SCI por componente, Mapas de riesgos Informes de auditorías de entes de control. 	H	REALIZAR AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN	<ul style="list-style-type: none"> Papeles de trabajo Informes preliminares y definitivos Memorandos Planes de Mejoramiento (acciones correctivas y de mejora suscritas) 	<ul style="list-style-type: none"> Entes de control Comité de Coordinación de Control Interno, Todos los procesos Comunidad (página web)
<ul style="list-style-type: none"> Entidades Públicas y Privadas Entes de control Todos los procesos 	<ul style="list-style-type: none"> Planes de mejoramiento suscritos (acciones correctivas y de mejora) 	H	EFFECTUAR SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE PLANES DE MEJORAMIENTO	<ul style="list-style-type: none"> Informes de seguimiento al cumplimiento de Planes de Mejoramiento 	<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos Entes de control Representante Legal. Comité de Coordinación de Control Interno

La versión vigente y controlada de este documento, solo podrá ser consultada a través de la página web www.edat.gov.co en el link MIPG - Modelo Integrado de Planeación y Gestión. La copia o impresión diferente a la publicada, será considerada como documento no controlado.



Empresa Departamental
de Acueducto, Alcantarillado
y Aseo del Tolima S.A.
E.S.P. Oficial

Gestor
PDA
TOLIMA

CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

Código: EIN-CAR-001 Versión: 01

Vigente desde: 17/12/2020

Página 3 de 8

PROVEEDORES	ENTRADAS		ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES O GRUPOS DE VALOR
<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos Entes de Control 	<ul style="list-style-type: none"> Plan de acción Programa de auditoria Mapa de Procesos Contexto estratégico Mapas de riesgos Reportes de autoevaluación del riesgo Guías y metodologías establecidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública Política de Administración del Riesgo 	H	<p>FOMENTO Y EVALUACION DE LA ADMINISTRACION DEL RIESGO</p>	<ul style="list-style-type: none"> Registros de asesoría, acompañamiento Registros de socialización y sensibilización Informes de evaluación al avance en el manejo del riesgo Recomendaciones preventivas y correctivas 	<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos Entes de Control



Empresa Departamental
de Acueducto, Alcantarillado
y Aseo del Tolima S.A.
E.S.P. Oficial

Gestor
PDA
TOLIMA

CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

Código: EIN-CAR-001 Versión: 01

Vigente desde: 17/12/2020

Página 4 de 8

PROVEEDORES	ENTRADAS		ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES O GRUPOS DE VALOR
<ul style="list-style-type: none"> Entidades Públicas (Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, Contaduría General de la Nación) 	<ul style="list-style-type: none"> Programa Anual de Auditorias Instructivo DAFP (Link MIPG página del DAFP – FURAG) Informes sobre auditorías Políticas operativas Informes sobre el cumplimiento del Plan de Manejo de los riesgos administrativos y de cumplimiento al Plan de Corrupción y Atención al Ciudadano emitidos por la Oficina de Control Interno Actas de Comité de Coordinación de Control Interno Informes sobre información y comunicación organizacional 	v	<p>REALIZAR EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Informes pormenorizados Informe de Resultados de Evaluación anual al SCI. Informe ejecutivo anual de Evaluación al Sistema de control Interno. Informe de Control interno contable (el de la entidad y el agregado) y log de envío a la Contaduría General de la Nación (CHIP). 	<ul style="list-style-type: none"> DAFP, Contaduría General de la Nación Representante Legal. Comité de Coordinación de Control Interno Contraloría Municipal Comunidad (página web)

La versión vigente y controlada de este documento, solo podrá ser consultada a través de la página web www.edat.gov.co en el link MIPG - Modelo Integrado de Planeación y Gestión. La copia o impresión diferente a la publicada, será considerada como documento no controlado.



Empresa Departamental
de Acueducto, Alcantarillado
y Aseo del Tolima S.A.
E.S.P. Oficial

Gestor
PDA
TOLIMA

CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

Código: EIN-CAR-001 Versión: 01

Vigente desde: 17/12/2020

Página 5 de 8

PROVEEDORES	ENTRADAS		ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES O GRUPOS DE VALOR
	<ul style="list-style-type: none"> Formulario para la evaluación de control interno contable Guía de la Contaduría General de la Nación para la elaboración del informe de control interno contable. 				
<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos 	<ul style="list-style-type: none"> Invitación a comités, solicitudes de asesoría, Programa Anual de Auditoría. 	A	ACOMPañAMIENTO Y ASESORÍA Y FOMENTO DE LA CULTURA DE AUTOCONTROL	<ul style="list-style-type: none"> Actas de comités institucionales Evidencia sobre fomento de la cultura de autocontrol Formatos de asesoría diligenciados Listados de asistencia diligenciados. 	<ul style="list-style-type: none"> Todos los procesos

PROVEEDORES	ENTRADAS		ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES O GRUPOS DE VALOR
<ul style="list-style-type: none"> Proceso Evaluación Independiente 	<ul style="list-style-type: none"> Plan de Acción del Proceso Evidencias del desarrollo del proceso de Evaluación Independiente 	V A	SEGUIMIENTO Y EVALUACION DEL PROCESO	<ul style="list-style-type: none"> Informes de seguimiento del proceso Informes para rendición de cuentas Indicadores de gestión Acciones correctivas y de mejora 	<ul style="list-style-type: none"> Procesos Estratégicos

RECURSOS		
FISICOS (Software, infraestructura, equipos)	HUMANOS	AMBIENTE DE TRABAJO
<u>Generales</u> <ul style="list-style-type: none"> Hardware Software Infraestructura Recursos Físicos Talento Humano 	<ul style="list-style-type: none"> Jefe Oficina de Control Interno de Gestión 	Puesto de trabajo, condiciones favorables en ergonomía, temperatura, iluminación, ventilación.

NORMATIVIDAD Y/O REQUISITOS QUE APLICAN PARA EL PROCESO	
REQUISITOS MIPG	ISO 9001:2015
1ª dimensión: Talento Humano 2ª dimensión: Direccionamiento Estratégico y Planeación 7ª dimensión: Control Interno	Capítulo 4. Contexto de la Organización. Capítulo 5. Liderazgo. Capítulo 6. Planificación Capítulo 9. Evaluación del Desempeño Capítulo 10. Mejora
REQUISITOS DEL CLIENTE	REQUISITOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

NORMATIVIDAD Y/O REQUISITOS QUE APLICAN PARA EL PROCESO		
REQUISITOS MIPG		ISO 9001:2015
<ul style="list-style-type: none"> Pertinente Viable Oportuno Claro Legal 	<ul style="list-style-type: none"> Idóneo Completo Útil Cumple requisitos 	Ver Normograma Procesos Estratégicos SIG-NORM-001

PUNTOS DE CONTROL	POLITICAS DE OPERACIÓN	RIESGOS ASOCIADOS AL PROCESO
<ul style="list-style-type: none"> Verificación de la información de entrada al proceso Desarrollo de auditorías internas al SIG Acciones Correctivas y de Mejora Implementadas Análisis de datos a través del tablero de indicadores Capacitaciones del Código de Gobierno y Código de Integridad. 	<ul style="list-style-type: none"> Diligencia profesional, auditor de calidad, cumplimiento de horarios, puntualidad. Ser imparcial, sincero y honesto. Ser discreto y comprender el concepto de confidencialidad. Tener la mente abierta para considerar ideas y puntos de vista alternativos. Ser diplomático y tener tacto con el trato con las personas. Ser firme., es por parte del personal, fechas de cierre de ingreso de novedades de nómina, fecha del cierre contable, etc.) Con el fin de priorizar dentro del programa de auditoría anual, los procesos o áreas críticas de la entidad, previo a la elaboración del mismo debe consultarse la planeación institucional: Plan de Desarrollo, planes de acción, programas e indicadores, al igual que los riesgos asociados a cada proceso, identificando posibles puntos críticos. Debe tenerse en cuenta dentro de la propuesta de programa de auditoría los temas que sean solicitados por los directivos o responsables de los procesos. 	Ver Mapa de Riesgos del Proceso SIG-MAP-001

DOCUMENTOS	REGISTROS
Guías del Departamento Administrativo de la Función Pública Lineamientos del Consejo Asesor del Gobierno en materia de control interno	<ul style="list-style-type: none"> • Programación de auditoria • Seguimiento de Acciones AC AM • Acta de Apertura y Cierre de Auditoria Interna • Plan de Mejoramiento

PARÁMETROS DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN (Ver Matriz de indicadores – MAT-SI-001)	
CODIGO	NOMBRE
GES-IND-001	CUMPLIMIENTO DE LA PROGRAMACIÓN DE AUDITORÍA
GES-IND-001	CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES CORRECTIVAS PLANTEADAS.

CONTROL DE CAMBIOS		
FECHA	DESCRIPCION DEL CAMBIO	VERSIÓN
17/12/2020	Edición inicial del documento	01