

CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS	Tipo de Proceso:	Evaluación y seguimiento
	Código:	SEC-CR-001
SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL A LA GESTIÓN	Versión:	004

Objetivo: Asesorar, acompañar y evaluar de manera independiente la gestión de los procesos de la UBPD, promoviendo la mejora continua, garantizando el liderazgo Estratégico, un enfoque hacia la prevención, la evaluación de la Gestión del Riesgo, la evaluación y seguimiento y la relación con entes externos de control, con el propósito de generar valor agregado, crear alertas tempranas y propender por el cumplimiento de los objetivos de la entidad.
Alcance: El proceso inicia con la formulación del plan anual de auditorías y seguimientos, continúa con la ejecución de las auditorías, elaboración de informes de ley, seguimientos y evaluaciones, de acuerdo con las actividades programadas en el mencionado Plan y finaliza con el seguimiento de los planes de mejoramiento implementados por los procesos auditados.
Líder del Proceso: Jefe de la Oficina de Control Interno

ACTIVIDADES DEL PROCESO ENMARCADAS EN EL CICLO (Planear, Hacer, Verificar y Actuar)								
Proveedor		Entrada	Actividad	Responsable	Salida		Usuario	
Externo	Interno				Interna	Externa		
PLANEAR	Gobierno Nacional	Direccionamiento y Planeación Estratégica	Lineamientos y Directrices Institucionales Normatividad legal vigente Contexto organizacional Decreto 1393 de 2018 que en su artículo 16 numeral 1 Disposiciones legales en materia de control interno.	Identificar los requisitos normativos aplicables al proceso de Seguimiento, Evaluación y Control.	Jefe de la Oficina de Control Interno	Normatividad vigente que esta relacionada con el proceso de Seguimiento, Evaluación y Control (Normograma del proceso).	N.A	Proceso de Seguimiento, Evaluación y Control.
	Gobierno Nacional	Direccionamiento y Planeación Estratégica Procesos de la UBPD Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Marco estratégico Disposiciones normativas en materia de control interno. Requerimientos de los Procesos o de la Alta Dirección. Resultados de seguimientos y/o auditorías previas. Matriz de priorización de auditorías elaborada por la Oficina de Control Interno	Elaborar y presentar para aprobación ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el Plan Anual de Auditorías y Seguimientos de finido de acuerdo con la priorización realizada por el equipo de la Oficina de Control Interno.	Jefe de la Oficina de Control Interno Equipo de la Oficina de Control Interno Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Plan Anual de Auditorías y Seguimiento aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	N.A	Proceso de Seguimiento, Evaluación y Control Todos los procesos de la Entidad, entidades estatales y entes de control.

HACER	Entidades Estatales Organismos de Control	Todos los procesos de la Entidad	Plan anual de Auditorías y Seguimientos.	Ejecutar el Plan anual de Auditorías y Seguimientos, generar los reportes y/o informes correspondientes, y comunicar a las partes interesadas los resultados de los ejercicios de auditorías, seguimientos y/o evaluaciones.	Jefe de la Oficina de Control Interno Equipo de la Oficina de Control Interno	Informes de Ley entregados y publicados. Informes y reportes de seguimientos y evaluaciones entregados y publicados. Informes de auditorías internas entregados y publicados.	Informes de Ley entregados y publicados. Informes y reportes requeridos por entes de control entregados y publicados	Dirección General Todos los procesos de la Entidad Entidades Estatales Organismos de Control
	Organismos de Control Entidades Estatales.	N/A	Requerimientos de los Organismos de Control Visitas o reuniones por parte de los Organismos de Control	Facilitar la relación con entes externos de control, de acuerdo con las disposiciones de la Dirección General, además de coordinar y consolidar las respuestas a los requerimientos realizados por los organismos de control.	Jefe de la Oficina de Control Interno	N.A	Respuestas consolidadas para los Organismos de Control y correos electrónicos de remisión de la información	Organismos de Control
	Organismos de Control	Procesos Auditados Proceso de Seguimiento, Evaluación y Control.	Hallazgos producto de los Informes de Auditorías de Organismos de Control. Hallazgos y observaciones producto de los Informes de Auditoría Interna de Gestión realizadas por la Oficina de Control Interno.	Asesorar y brindar acompañamiento a los responsables de los procesos de la UBPD en la formulación de los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno y/o las auditorías externas llevadas a cabo por los Organismos de Control.	Jefe de la Oficina de Control Interno Equipo de la Oficina de Control Interno	Planes de mejoramiento definidos con la asesoría del proceso de Seguimiento, Evaluación y Control.	Planes de mejoramiento definidos con la asesoría del proceso de Seguimiento, Evaluación y Control.	Organismos de Control Procesos UBPD
	Organismos de Control Entidades Estatales.	Proceso de Seguimiento, Evaluación y Control.	Informes de Auditorías de Organismos de Control. Informes de Auditorías de la OCI. Informes de ley, evaluación y seguimiento de la Oficina de Control Interno.	Convocar, organizar y participar en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Jefe de la Oficina de Control Interno.	Actas de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	N/A	Integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
	Entidades Estatales	Todos los procesos de la Entidad	Mapa de Riesgos de Gestión. Mapa de riesgos de Corrupción.	Evaluar, asesorar y/o realizar seguimiento a la gestión del riesgo de la UBPD	Jefe de la Oficina de Control Interno Expertos Técnicos OCI	Actas de reunión de asesoría y/o acompañamiento en la validación y seguimiento de los mapas de riesgos de gestión y/o de corrupción. Informes de seguimiento del Mapa de Riesgos de Corrupción de la entidad.	N/A	Todos los procesos de la Entidad
VERIFICAR	N/A	Proceso de Seguimiento, Evaluación y Control.	Evidencias y reportes del cumplimiento del Plan Anual de Auditorías y Seguimientos. Plan de acción del proceso	Verificar y reportar la ejecución del Plan Anual de Auditorías y Seguimientos, de conformidad con las acciones requeridas en el marco del sistema integral de seguimiento y monitoreo a la planeación del proceso y de acuerdo con las competencias de la oficina de control interno.	Jefe Oficina de Control Interno Equipo de la Oficina de Control Interno	Reportes de la ejecución del Plan Anual de Auditorías y Seguimientos (Reportes de seguimiento del Plan de Acción)	N/A	Proceso de Direccionamiento y Planeación Estratégica

ACTUAR	Organismos de Control	<p>Todos los procesos Auditados</p> <p>Proceso de Seguimiento, Evaluación y Control.</p>	<p>Planes de Mejoramiento suscritos por la entidad y los responsables de los procesos auditados producto de las auditorías internas y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno y/o las auditorías externas llevadas a cabo por los Organismos de Control.</p> <p>Soportes de los avances y cumplimiento de los Planes de Mejoramiento suscritos por la entidad y los responsables de los procesos auditados.</p>	<p>Hacer seguimiento a los Planes de Mejoramiento suscritos por la entidad y/o por los responsables de los procesos auditados, producto de las auditorías internas y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno y/o las auditorías externas llevadas a cabo por los Organismos de Control.</p>	Jefe Oficina de Control Interno	<p>Reportes de los seguimientos trimestrales a los Planes de Mejoramiento producto de las auditorías internas y seguimiento realizados por la Oficina de Control Interno.</p>	<p>Reportes y comunicaciones externas de los seguimientos realizados a los Planes de mejoramiento en las plataformas dispuestas por los entes de control (como SIRECI)</p>	<p>Organismos de Control</p> <p>Todos los procesos de la entidad.</p>
	Entes de Control	<p>Proceso de Seguimiento, Evaluación y Control.</p> <p>Direccionamiento y Planeación Estratégica</p>	<p>Informe de seguimiento y evaluación de la Oficina de control Interno</p> <p>Informes de auditorías</p>	<p>Evaluar el estado del Sistema de Control Interno y someter a consideración del Comité de Control Interno las modificaciones, actualizaciones y acciones de fortalecimiento de este sistema.</p>	<p>Jefe Oficina de Control Interno</p> <p>Asesor(a) de la Dirección General encargado para tal fin</p>	<p>Planes de mejoramiento del proceso</p>	N/A	<p>Direccionamiento y Planeación Estratégica</p> <p>Proceso de Seguimiento, Evaluación y Control.</p> <p>Entes de Control</p>

POLITICAS DE OPERACIÓN

- Las auditorías internas se realizan de conformidad con el Plan Anual de Auditorías y Seguimientos aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para cada vigencia.
- En los informes de auditorías realizados por la OCI, los responsables de procesos auditados deben formular el plan de mejoramiento frente a los Hallazgos y Observaciones elevadas por la Oficina de Control Interno.
- El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno impartirá directrices para la determinación, implementación, adopción, fortalecimiento y mejoramiento permanente del Sistema de Control Interno.
- El seguimiento, evaluación y control a la gestión, se llevará a cabo en el marco de las disposiciones legales que regulan en Sistema de Control Interno.

Documentos Asociados	Administración de riesgos	Requisitos legales y/o normativos
<p>Consultar el listado maestro de información documentada en el siguiente link: https://docs.google.com/spreadsheets/d/1GbmUiv6Tdu0Aac0KmgivNnlewa7HZZDf/edit?usp=drive_link&ouid=107076209644802786196&rtf=true&sd=true</p>	<p>Consultar el mapa de riesgos de gestión de la UBPD en el siguiente link: https://drive.google.com/drive/folders/19TeFtNYR5myS2FoAuNhAmLQbf6upAodz?usp=drive_link</p>	<p>Consultar el Normograma en el siguiente link: https://docs.google.com/spreadsheets/d/1a7LFLJM6wDY7vkwIwSerPSG2IX-n0SA9/edit?usp=drive_link&ouid=117637719043234820858&rtf=true&sd=true</p>

Elaboración	7/6/2024	Revisión	13/6/2024	Aprobación
Ingrid Lorena Torres Navarrete Experta Técnica		Gina Paola Dueñas Barbosa Jefe Oficina de Control Interno (E)		Alba Liliana Moreno Paloma Jefe Oficina de Control Interno (E)