

## Contenido

<b>OBJETIVO</b>	<p>Evaluar de manera independiente y objetiva el Sistema de Control Interno y la Gestión del ICETEX.</p> <p>Alineado con los objetivos de estratégico:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Fortalecer los procesos, la tecnología, la cultura y el gobierno corporativo para atender las necesidades de los usuarios y los lineamientos de las políticas públicas.</li> </ul>
<b>ALCANCE</b>	<p>Inicia con la planeación de las auditorías y concluye con el seguimiento a las acciones determinadas en los planes de mejoramiento y la respuesta a los requerimientos de los entes Externos y otros grupos de interés.</p>
<b>LIDER PROCESO</b>	<p>Jefe Oficina de Control Interno.</p>

PROVEEDORES	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES
<ul style="list-style-type: none"> <li>Usuarios, ciudadanos y otros grupos de interés</li> <li>Gobierno Nacional</li> <li>Procesos ICETEX</li> <li>Proceso Gestión presupuestal</li> <li>Proceso Gestión Contractual</li> <li>Proceso Planeación Estratégica</li> <li>Entes externos y de Control</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Peticiones, solicitudes y requerimientos.</li> <li>Lineamientos legales y normativos.</li> <li>Lineamientos MIPG.</li> <li>Acciones correctivas y de mejora.</li> <li>Información de la gestión de los procesos de la entidad.</li> <li>Acuerdo de aprobación del presupuesto</li> <li>Resolución de desagregación del presupuesto aprobado</li> <li>Acuerdo de modificación del presupuesto aprobado</li> <li>Contrato o convenio, carta de aceptación, orden de compra suscrito y legalizado.</li> <li>Plan estratégico</li> <li>Normatividad externa e interna y requerimientos de Entes Externos.</li> <li>Normas técnicas de Sistemas Integrados de Gestión.</li> <li>Normas internacionales de auditoría.</li> </ul>	<p><b>PLANEAR</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Diseñar el Plan Anual de Auditorías al Sistema de Control Interno y de Informes a entes externos y de control.</li> <li>Diseñar el Programa Anual de Auditoría interna de Sistemas de Gestión.</li> <li>Establecer el equipo auditor de sistemas de gestión, sea interno o externo.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Reporte FURAG</li> <li>Evaluación del Sistema de Control Interno.</li> <li>Evaluación al Sistema de Control Interno contable.</li> <li>Informes normativos de publicación a la ciudadanía.</li> <li>Respuesta a peticiones, solicitudes y requerimientos.</li> <li>Presentación de informes a Entes de Control.</li> <li>Informes de Auditoría al Sistema de Control Interno y de los Sistemas de Gestión.</li> <li>Solicitud de acciones para mejorar la gestión y el ambiente de control.</li> <li>Necesidades de Contratación</li> <li>Documentos que requieren ser archivados.</li> <li>Información para comunicar externamente.</li> <li>Información para comunicar internamente</li> <li>Información para publicar en página web, info servicio, SMS, email Marketing.</li> <li>Requerimientos tecnológicos</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Entes Externos y de Control.</li> <li>Usuarios, ciudadanos y otros grupos de interés.</li> <li>Procesos ICETEX</li> <li>Proceso Gestión Contractual</li> <li>Proceso Gestión de archivo</li> <li>Proceso Gestión de Comunicación Externa</li> <li>Proceso Gestión de Comunicación Organizacional</li> <li>Proceso Atención al cliente</li> </ul>
		<p><b>HACER</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Desarrollar las actividades de Auditoría al Sistema de Control Interno.</li> <li>Ejecutar las Auditorías de Sistemas de Gestión.</li> <li>Generar informes de las Auditorías realizadas.</li> <li>Elaborar y presentar informes normativos.</li> <li>Atender requerimientos de la alta dirección, entes externos y de control.               <ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar indagaciones y emitir alertas tempranas.</li> </ul> </li> </ul>		
		<p><b>VERIFICAR</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Verificar el cumplimiento al Plan anual de Auditoría al Sistema de Control Interno.</li> <li>Verificar el cumplimiento del Programa de Auditoría de Sistemas de Gestión.</li> <li>Verificar la presentación de Informes periódicos para Entes de Control y ciudadanía</li> <li>Efectuar seguimiento a las acciones de mejora y planes de mejoramiento de la entidad.</li> </ul>		

PROVEEDORES	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES
<ul style="list-style-type: none"> <li>Organismos y entes de normalización</li> </ul>			<ul style="list-style-type: none"> <li>Cálculo de indicadores</li> <li>Avance planes de acción.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Proceso gestión de servicios tecnológicos</li> <li>Proceso Planeación Estratégica</li> </ul>
		<b>ACTUAR</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Revisar y actualizar el Plan de Auditorías al Sistema de Control Interno y/o el Programa de Auditoría Interna de Sistemas de Gestión.</li> <li>Establecer acciones correctivas y de mejoramiento frente a posibles deficiencias u oportunidades en la generación de valor para la entidad, por parte del proceso de Evaluación Independiente.</li> </ul>		

RECURSOS	REGISTROS GENERADOS	DOCUMENTOS RELACIONADOS	SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN
<b>HUMANOS</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Jefe Oficina de Control Interno</li> <li>Profesionales.</li> <li>Equipo de Auditores Internos.</li> <li>Líderes de procesos ICETEX</li> <li>Funcionarios de proceso ICETEX.</li> <li>Auditores Externos</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><a href="#">Listado Maestro de Registros</a></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><a href="#">Procedimiento Auditorías al Sistema de Control Interno</a></li> <li><a href="#">Procedimiento Auditorías Internas de Sistemas de Gestión.</a></li> <li><a href="#">Procedimiento Establecimiento plan y programa anual de auditorías.</a></li> <li><a href="#">Guía de relación con entes externos de control</a></li> <li><a href="#">Guía Red Institucional de Transparencia y Anticorrupción</a></li> </ul>	<b>INDICADOR OPERATIVO</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Cumplimiento al Plan Anual de Auditorías</li> <li>Seguimiento Planes de Mejoramiento Planteados</li> </ul>
<b>TECNOLÓGICOS</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Aplicativos ICETEX</li> <li>Office.</li> </ul>			<b>INSTRUMENTO DE SEGUIMIENTO</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Control Requerimientos Entes de Control y otras Entidades</li> </ul>
<b>INFRAESTRUCTURA</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Equipos de cómputo e impresión.</li> <li>Equipos y elementos de telecomunicación.</li> <li>Cubículos de trabajo.</li> <li>Sala de juntas.</li> <li>Videobeam</li> </ul>			

RIESGOS ASOCIADOS	REQUISITOS APLICABLES
<ul style="list-style-type: none"> <li>Mapa Integral de Riesgos del Proceso Evaluación independiente (<a href="#">Consulte el Mapa de Riesgo a través del aplicativo VIGIA</a>)</li> </ul>	LEGALES Y REGLAMENTARIOS <ul style="list-style-type: none"> <li><a href="#">Normograma</a></li> </ul>
	<b>MANDALA ESTRATÉGICA</b>

RIESGOS ASOCIADOS	REQUISITOS APLICABLES
<ul style="list-style-type: none"><li>• <a href="#">Mándala Estratégica 2021-2024</a></li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades</li><li>• 6.3 Planificación de los cambios</li><li>• 7.1.6 Conocimientos de la organización</li><li>• 7.5 Información documentada</li><li>• 9.1.3 Análisis y evaluación</li><li>• 9.2 Auditoría Interna</li><li>• 9.3.1 Generalidades</li><li>• 9.3.2 Entradas de la revisión por la dirección</li><li>• 9.3.3 Salidas de la revisión por la dirección</li><li>• 10.2 No conformidad y Acción Correctiva</li><li>• 10.3 Mejora continua</li></ul>

COPIA CONTROLADA

## Modificaciones

### Descripción de cambios

Se realiza actualización de la caracterización en cuanto a:

- Objetivos estratégicos
- Indicadores estratégicos, operativos e instrumentos de seguimiento

### Historial de Versiones

Fecha Vigencia (Acto Adtvo)	Versión	Descripción de Cambios
2022-5-24	17	<p>Se realiza actualización de la caracterización en cuanto a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Objetivos estratégicos</li> <li>• Indicadores estratégicos, operativos e instrumentos de seguimiento</li> </ul>
2021-10-13	16	<p>Se ajusta los indicadores dado a SNC del proceso de Direccionamiento Estratégico y gestión organizacional</p>
2021-07-12	15	<p>Alineación de objetivos estratégicos de acuerdo con la nueva planeación estratégica 2021-2024, se modifica en el campo objetivo y seguimiento y medición, incluyendo los indicadores estratégicos, indicadores operativos e instrumentos de medición</p> <p><b>Control de Cambios:</b></p> <p>Se modifican los objetivos alineados de acuerdo con el establecimiento del nuevo mapa de desdoblamiento de la Oficina de Control interno.</p> <p>Se incluye como entrada la información de la gestión de los procesos de la entidad.</p> <p>En salidas se incluye Reporte FURAG Evaluación del Sistema de Control Interno.</p> <p>Como cliente se incluye a la ciudadanía.</p> <p>En el Planear se elimina la actividad de elaborar cuadro de control de informes a entes externos</p> <p>En el hacer se incluye la actividad de Atender requerimientos de la alta dirección, entes externos y de control.</p> <p>En el verificar se incluye la actividad Efectuar seguimiento a los planes de mejoramiento de la entidad.</p> <p>En Seguimiento y medición se relacionan los indicadores estratégicos, operativos e instrumentos de medición.</p>
2020-07-08	14	

Se actualizan proveedores y entradas, salidas y clientes, incluyendo peticiones, solicitudes y requerimientos de ciudadanos y grupos de interés; así como normas internacionales de auditoría como entradas y como salidas la solicitud de acciones para la mejora.

Se agrega la actividad de Realizar indagaciones y emitir alertas tempranas en el "Hacer" del proceso y la actividad de Establecer acciones correctivas y de mejoramiento, en el "Actuar".

Se cambia el nombre de las auditorías de gestión por auditorías al Sistema de Control Interno.

Se actualizan los indicadores estratégicos del proceso.

Se modifican los objetivos alineados de acuerdo con el establecimiento del nuevo mapa de desdoblamiento de la Oficina de Control interno.

Se incluye como entrada la información de la gestión de los procesos de la entidad.

En salidas se incluye Reporte FURAG Evaluación del Sistema de Control Interno.

Como cliente se incluye a la ciudadanía.

En el Planear se elimina la actividad de elaborar cuadro de control de informes a entes externos

En el hacer se incluye la actividad de Atender requerimientos de la alta dirección, entes externos y de control.

En el verificar se incluye la actividad Efectuar seguimiento a los planes de mejoramiento de la entidad.

En Seguimiento y medición se relacionan los indicadores estratégicos, operativos e instrumentos de medición.

- Se alinearon los objetivos estratégicos e indicadores 2018.
- Se alinearon los requisitos de la norma ISO 9001:2015.
- Se modificaron salidas y entradas transversales y algunas especiales revisadas con Jaime y Luis Obando.
- Se modificaron el nombre de los procesos de Gestión de Servicios Tecnológicos, Administración de la Cartera, Gestión de comunicación externa, Gestión de comunicación organizacional.
- Se revisaron y actualizaron los hipervínculos.
- Se actualizaron los recursos humanos y tecnológicos.
- Se actualizó el PHVA.

Se actualizan el objetivo y los indicadores de acuerdo con el mapa estratégico vigente

- Se ajustan proveedores, entradas, salidas y clientes.
- Se modificó el indicador estratégico "Evaluación de manera independiente aleatoria y selectiva, el Sistema de Administración de los Riesgos Financieros" quedando "Evaluación del Sistema de Administración de Riesgos"
- Se modificó el indicador estratégico "Desarrollar Auditorías de Gestión y seguimiento a las acciones de mejoramiento resultantes de la Auditoría de Calidad" quedando: "Desarrollar auditorías de gestión y seguimiento de las acciones de mejoramiento resultantes".

Se eliminaron registros relacionados y se incluyó hipervínculo de listado maestro de registros.

Se eliminaron Requisitos legales y reglamentarios y se incluyó hipervínculo de normograma.

Se actualizaron objetivos estratégicos e indicadores.

- Objetivos: Se ingresa el nuevo objetivo estratégico alineado al proceso.
- Seguimiento y Medición: Se ingresa el indicador asociado al objetivo estratégico.
- Documentos y registros relacionados: Se revisaron los documentos relacionados y sus hipervínculos.

2013-5-27	7	Se incluye el procedimiento de Presentación y aprobación Políticas y de estudios Institucionales, el cual va ser un documento transversal a todas las caracterizaciones debido a la eliminación del proceso Generación o ajuste de políticas institucionales.
2012-11-9	6	Se incluye un nuevo campo relacionado con Mapas Estratégicos, en el cual se proporciona un link para consultar el mapa Corporativo y el mapa del desdoblamiento relacionado.
2012-6-4	5	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ajuste en el objetivo del proceso.</li> <li>• Ajuste de redacción en las actividades del PHVA.</li> <li>• Ajuste en requisitos legales aplicables.</li> </ul>
2012-05-16	4	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ajuste en Objetivos estratégicos</li> <li>- Ajuste en Indicadores Sección Seguimiento y Medición</li> <li>- Link del Mapa de Riesgos del Proceso</li> <li>• El proceso Gestión de Archivo se le eliminó “y Títulos valores”</li> <li>• En clientes se eliminó el proceso Mejoramiento continuo y salida Acciones correctivas, preventivas y de mejora, Proceso autoevaluación, tanto en proveedor como en cliente.</li> <li>• Se agregaron los procedimientos : Autoevaluación del control, Revisión por la dirección, Generación y seguimiento de acuerdos de servicio, Acciones Correctivas, preventivas y de mejora, Control de documentos, Control de Registros, Guía Metodología para desarrollar la encuesta autoevaluación del control, Guía Metodología para el levantamiento de información, Guía para la elaboración de documentos.</li> <li>• Se agregaron los numerales de la norma NTCGP 1000:2009 e ISO 9001:2008: <ul style="list-style-type: none"> <li>◦ 4.1 Requisitos Generales</li> <li>◦ 4.2.3 Control de documentos</li> <li>◦ 4.2.4 Control de Registros</li> <li>◦ 5.6.2 Información para la Revisión</li> <li>◦ 8.2.3 Seguimiento y Medición de los procesos</li> <li>◦ 8.5.1 Mejora Continua</li> <li>◦ 8.5.2 Acciones Correctivas</li> <li>◦ 8.5.3 Acciones preventivas</li> </ul> </li> </ul>
14/3/2011	3	
-	2.0	-
-	1.0	-