










TIPO DE PROCESO	Evaluación
OBJETIVO	Evaluar con un enfoque sistémico, independiente, objetivo y documentado el Sistema Integrado de Gestión (SIG) y sus modelos referenciales de forma eficaz y fiable, verificando la implementación de las políticas y controles de gestión, proporcionando información que agregue valor a la entidad para mejorar su desempeño, fortaleciendo el autocontrol, la autorregulación y la autogestión del Ministerio de Educación Nacional, de conformidad con la normatividad vigente.
OBJETIVOS DEL SIG QUE LIDERA	Aumentar de manera sostenida el Índice Anual de Desempeño. Reducir el impacto de los riesgos estratégicos, tácticos y operativos, identificados en cada modelo referencial.
ALCANCE EVALUACIÓN	Inicia con la formulación del plan anual de auditoria acorde con los roles de la Oficina de Control Interno, incluye actividades de evaluación independiente con auditorías basadas en riesgos y termina con la comunicación de informes y solicitud de formulación de planes de mejoramiento y/o requerimientos a las partes interesadas.
RESPONSABLE	Jefe Oficina de Control Interno

CONVENCIONES	Proveedor Interno	Proveedor Externo	Actividad Planear	Actividad Hacer	Actividad Verificar	Actividad Actuar	Ciclo PHVA
							
Color de la letra	Azul	Para disposiciones específicas del Sistema de Gestión de Calidad - SGC					
	Verde	Para disposiciones específicas del Sistema de Gestión Ambiental - SGA					
	Negro	Para disposiciones generales del proceso					

PROVEEDOR	ENTRADA
 Gobierno Nacional	Legislación, lineamientos y guías del Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP.
 Entidades externas	Lineamientos en materia de control interno, requerimientos.
 Entes de control (Contraloría, Procuraduría, Fiscalía, otros)	Requerimientos de información, informes de auditoría externa.
 Soportes de operación de los procesos del MEN	Todos los procesos
 Planeación	Plan Estratégico Institucional y Plan de Acción Institucional
 Gestión de Procesos y Mejora	Política, objetivos y lineamientos del SIG (Modelos referenciales Sistema de Gestión de Calidad - SGC, Sistema de Gestión Ambiental - SGA, Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo - SGSST, Sistema de Gestión de Seguridad de la Información - SGSI y MECI).

PROVEEDOR	ENTRADA
	Diferentes fuentes de evaluación, estado de los modelos referenciales y componentes del SIG (Gestión del riesgo, planes de mejora, indicadores y revisión por la dirección)
➔ Gestión de Procesos y Mejora, Gestión Administrativa, Gestión de Talento Humano y Gestión de Servicios TIC	Programas y/o planes de los modelos referenciales del SIG (Sistema de Gestión de Calidad - SGC, Sistema de Gestión Ambiental - SGA, Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo - SGSST y Sistema de Gestión de Seguridad de la Información - SGSI)
➔ Servicio al Ciudadano	PQRSD

CICLO DE GESTIÓN DEL PROCESO	
	PLANEAR
Definir y formular los lineamientos de la Guía de Implementación de la Política de Control Interno.	
Establecer en el plan de acción respectivo, las actividades y recursos (económicos, humanos, tecnológicos) necesarios para el desarrollo del proceso.	
Elaborar el plan anual de auditorías y su matriz de priorización, acorde con los roles de la Oficina de Control Interno: Liderazgo estratégico, seguimiento y evaluación (Auditorías Internas basadas en riesgos), Evaluación de la gestión del riesgo, enfoque hacia la prevención, relación con entes externos (respuestas a entes de control e informes de Ley).	
Formular los lineamientos para el desarrollo de la estrategia del rol de enfoque hacia la prevención.	
	HACER
Desarrollar las actividades asociadas a la Guía de implementación Política de Control Interno teniendo en cuenta los roles y la competencia de la Oficina de Control Interno.	
Rol liderazgo estratégico:	
- Convocar y participar en las instancias de decisión: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y Comité Sectorial de Auditoría.	
- Participar activamente en los comités en las cuales la Oficina de Control Interno sea convocada, de acuerdo con la Resolución 11107 del 11 de julio de 2018 o la norma que la modifique o adicione.	
Seguimiento y evaluación:	
-Desarrollar las auditorías basadas en riesgos de acuerdo con plan anual y el procedimiento correspondiente	
-Realizar seguimiento de acuerdo con la periodicidad establecida en la circular de reportes para las distintas fuentes de evaluación.	
Gestión del riesgo:	
-Realizar la evaluación a la gestión del riesgo en la entidad garantizando un adecuado aseguramiento en el diseño y aplicación de los controles, para que estos sean gestionados apropiadamente con el fin de establecer que el Sistema de Control Interno opere efectivamente.	
Elaborar, consolidar y/o realizar seguimiento a las respuestas a requerimientos de entes de control y/o dependencias o informes de Ley, según corresponda y comunicarlos de manera oportuna, integra y con evidencia pertinente.	
Realizar la evaluación por dependencias y comunicar resultados.	

Realizar actividades relacionadas con el enfoque preventivo (enfoque hacia la prevención, fortalecimiento de la cultura del autocontrol, entre otros).

Aplicar los controles relacionados con los aspectos ambientales correspondientes al proceso.



VERIFICAR

Realizar seguimiento al Plan Anual de Auditorías.

Realizar evaluación de auditor líder y demás auditores.

Verificar la oportunidad en los reportes de información con pertinencia e integridad a las partes interesadas.

Autoevaluar la gestión a través de indicadores de gestión y el cumplimiento del plan de acción del proceso.

Autocontrolar el proceso a través de seguimiento al mapa de riesgos del mismo.



ACTUAR

Ajustar la guía de implementación de la política de Control Interno (si aplica).

Ajustar el Plan Anual de Auditorías y su matriz de priorización (si aplica).

Identificar y comunicar las necesidades de fortalecimiento de las competencias de los auditores internos.

Ajustar indicadores del proceso y plan de acción respectivo.

Ajustar y actualizar mapa de riesgos del proceso (si aplica).

Gestionar los planes de mejoramiento de acuerdo con los mecanismos de verificación del proceso.

SALIDA	CLIENTE
➔ Plan Anual de Auditoría	Todos los procesos y auditores internos
➔ Informes de Auditoría y Seguimientos de Ley	Todos los procesos
➔ Respuesta a requerimientos	Entes de Control
➔ Realimentación de los productos resultantes de la Oficina de Control Interno.	Todas las dependencias
➔ Consolidado de la evaluación anual por dependencias	Gestión de Talento Humano
➔ Necesidades de fortalecimiento de las competencias de los auditores internos	Gestión de Talento Humano y auditores internos
➔ Actividades de fortalecimiento de control	Todos los procesos
➔ Riesgos gestionados, planes de mejoramiento desarrollados e indicadores reportados.	Gestión de Procesos y Mejora
➔ Actividades ejecutadas de los programas y planes de los modelos referenciales del SIG (Sistema de Gestión de Calidad - SGC, Sistema de Gestión Ambiental - SGA, Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo - SGSST y Sistema de Gestión de Seguridad de la Información - SGSI) que le aplican al proceso.	Gestión de Procesos y Mejora, Gestión Administrativa, Gestión de Talento Humano y Gestión de Servicios TIC
Indicadores	Ver mapa de riesgos y matriz de aspectos e impactos ambientales en el aplicativo del Sistema Integrado de Gestión - SIG de la entidad.

Riesgos y controles	Ver mapa de riesgos y matriz de aspectos e impactos ambientales en el aplicativo del Sistema Integrado de Gestión - SIG de la entidad.
Documentos	Ver Listado Maestro de documentos
Registros	Ver Tabla de Retención Documental
Normatividad	Ver Normograma
Políticas de operación	Ver Resolución interna de Políticas de operación vigente
Recursos	Humanos: Servidores y contratistas Ver Manual Específico de Funciones, Requisitos y Competencias Laborales. Ver Obligaciones Contratos de Prestación de Servicios Profesionales
	Financieros: Ver Presupuesto del Ministerio de Educación Nacional
	Físicos: Equipos de cómputo y de comunicaciones, instalaciones físicas, etc.
	Tecnológicos: Software y Hardware requerido para la operación del Proceso

REQUISITOS NTC ISO 9001 2015	REQUISITOS NTC ISO 14001:2015
4.4. Sistema de Gestión de Calidad y sus Procesos 6.1. Acciones para abordar riesgos y oportunidades 7.5. Información documentada 9.1.1. Generalidades 9.1.3 Análisis y evaluación 9.2 Auditoría interna 10. Mejora	4.4. Sistema de Gestión Ambiental 6.1.1. Generalidades 7.5.1. Generalidades 7.5.2. Creación y actualización 7.5.3 Control de la información documentada 8.1 Planificación y control operacional 9.2. Auditoría Interna 10. Mejora

Control de Cambios		
Versión	Fecha de entrada en vigencia	Naturaleza del cambio
01	25/04/2018	Migración total de la caracterización del Macroproceso de Evaluación, al proceso integrado denominado Evaluación y Asuntos Disciplinarios. Se redefine objetivo, alcance, entrada, salida y ciclo PHVA del proceso.
02	24/10/2018	Se actualiza el logo y los colores de este documento de acuerdo con el nuevo manual de imagen institucional generado por la Presidencia de la Republica para todas las entidades del Gobierno, lineamiento recibido de la Oficina Asesora de Comunicaciones el 31-08-2018. Al ser este un ajuste de forma y no de contenido conserva el flujo de aprobación de la versión anterior y no requiere aprobación por parte del líder del proceso.
03	14-03-2019	Se actualiza nuevamente el logo de este documento de acuerdo con el manual vigente de imagen institucional generado por la Presidencia de la República para todas las entidades del Gobierno. Al ser este un ajuste de forma y no de contenido conserva el flujo de aprobación de la versión anterior y no requiere aprobación por parte del líder del proceso

04	10-08-2020	<p>Se actualiza la caracterización para dar cumplimiento a la recomendación de la auditoría de calidad en torno a la especificación de los recursos, aprobada por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se actualiza el objetivo del SIG que lidera, a partir de la Resolución 17564 del 31 de diciembre de 2019 "Por la cual se actualizan los componentes del Sistema Integrado de Gestión del Ministerio de Educación Nacional y se deroga la Resolución No. 1760 de 2018" Se incluye en el Planear la actividad de "Establecer en el plan de acción respectivo, las actividades y recursos (económicos, humanos, tecnológicos) necesarios para el desarrollo del proceso". Se incluye el ítem recursos: Humanos, financieros, físicos y tecnológicos.
05	El documento entra en vigencia a partir de su publicación en el SIG	<ul style="list-style-type: none"> Se ajusta el objetivo teniendo en cuenta los cambios en la normatividad vigente. Se ajusta y delimita en mejor proporción el alcance del proceso incluyendo los roles de la Oficina de Control Interno. Se incluyen actividades asociadas al ciclo de gestión que antes no fueron consideradas. Se ajusta la denominación actual basado en la norma sobre Programa Anual de Auditoría a Plan Anual de Auditoría.

Ruta de Aprobación					
Elaboraron		Revisó		Aprobó	
Nombre	Kelly Johanna Gordillo Clara Umbarila Monica González Martha Lucía Carbonell Luz Yanira Salamanca Jessica Paola Ortiz Ingrid Bibiana Rodríguez Ginna Katherine Castillo Aura Rosa Gómez A.	Nombre	Johanna Catherine Gámez Villamizar	Nombre	María Helena Ordóñez Burbano
Cargo	Profesionales Oficina de Control Interno	Cargo	Profesional Oficina de Control Interno	Cargo	Jefe de la Oficina de Control Interno