

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO				
	Proceso: Evaluación Independiente				
Versión: 9	Vigencia: 03/07/2025		Código: C-C-EIN-01		
OBJETIVO	Evaluar el estado del Sistema de Control Interno, de acuerdo con las funciones y los roles establecidos en el marco normativo regulatorio, mediante el aseguramiento del control de gestión y asesoramiento a la Alta Dirección (Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - Resolución 2140 de 2017), coadyuvando al mejoramiento continuo del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible.				
ALCANCE DEL PROCESO	Inicia con la planeación estratégica del ministerio y en desarrollo de los roles asociados a las Oficinas de Control Interno, mediante las etapas de planificación, ejecución y seguimiento al plan anual de auditorías y el plan operativo aprobados para la vigencia. Termina con el seguimiento de planes de mejoramiento, se enmarca en las actividades promovidas por la Oficina de Control Interno y los procesos auditores de los Entes externos de control o reguladores.				
LIDER DEL PROCESO	Jefe Oficina de Control Interno	COGESTORES DEL PROCESO	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
ENTRADAS		CICLO PHVA SUBPROCESOS		SALIDAS	
Proveedores	Insumos			Productos	Partes Interesadas
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (I) Proceso Gestión Financiera (I) Proceso Gestión Integrada del Portafolio de Planes, Programas y Proyectos GIP (I)	> Presupuesto asignado por cada vigencia	P	Identificar las necesidades de recursos para el desarrollo del proceso Evaluación Independiente.	> Comunicación Oficial de proyección de necesidades > Plan de adquisiciones.	Proceso Gestión Financiera (I)
Proceso Gestión Integrada del Portafolio de Planes, Programas y Proyectos GIP (I) Gobierno Central (E)	> P-E-GIP-12 Formulación seguimiento y modificación del plan de acción de MinAmbiente > Plan de acción institucional. > Plan Nacional de Desarrollo > Plan Estratégico Sectorial e Institucional. > Comunicaciones oficiales internas	P	Formular el Plan de Acción Institucional para el proceso Evaluación Independiente, identificando las actividades permanentes para la vigencia.	> Plan de acción institucional del proceso actualizado. > Comunicación Oficial	Proceso Gestión Integrada del Portafolio de Planes, Programas y Proyectos GIP (I)
Proceso de Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I) Proceso de Administración del Talento Humano (I) Proceso Gestión Estratégica de Tecnologías de la Información (I)	> G-E-SIG-05 Guía de Administración del Riesgo > DS-E-SIG-25 Mapa de riesgos institucional > DS-A-ATH-04 Matriz IPEREC- Identificación de peligros valoración de riesgos y establecimiento de controles SST > G-A-ATH-04 Identificación de peligros valoración de riesgos y establecimiento de controles > DS-E-SIG-22 Matriz de aspectos e impactos ambientales	P	Identificar, valorar, evaluar y tratamiento de los riesgos asociados al proceso de Evaluación Independiente (Gestión, Corrupción, Ambientales y de Seguridad de la Información) Análisis del contexto estratégico interno y externo pertinente al proceso y la identificación de las partes interesadas. Identificación de aspectos e impactos ambientales. Identificación riesgos y peligros de Seguridad y Salud en el Trabajo.	> Necesidades y expectativas de partes interesadas (CE-C-EIN-01 Evaluación Independiente -Contexto estratégico) > Mapa de riesgos del proceso Evaluación Independiente actualizado > Matriz IPEREC actualizada > Matriz de aspectos e impactos ambientales actualizada.	Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I) Proceso de Administración del Talento Humano (I) Proceso Gestión Estratégica de Tecnologías de la Información (I) Entes de control (E)
Proceso de Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I)	> M-E-SIG-01 Manual de Administración de documentos. > Plataforma del Sistema Integrado de Gestión - SOMOSIG	P	Elaborar o actualizar documentos asociados al proceso Evaluación Independiente	> Guías, manuales, procedimientos, formatos, guías, instructivos, protocolos, manuales y documentos soportes	Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I) Todos los procesos (I) Partes interesadas internas y externas Entes de control (E)
Todos los procesos de la entidad (I) Entes externos de control (E) Gobierno Central (E) Ciudadanía (E) Departamento Administrativo de la Función Pública (E) Contraloría General de la República (E) Proceso de Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I)	> Solicitudes Comité Institucional de Coordinación de Control Interno relacionados con la gestión de la Oficina de Control Interno > Resultados de evaluaciones internas y externas > Sistema Integrado de Gestión del Ministerio > Plan estratégico sectorial (sector ambiente) > Políticas, regulaciones y jurisprudencia vigentes > Plan Nacional de Desarrollo vigente > PQRSD (Peticiónes, Quejas, Reclamos, Sugerencias, Denuncias) > Guías, circulares, instructivos y demás documentos técnicos de los entes reguladores de control interno > Plan Nacional de Vigilancia y Control Fiscal de la vigencia > Solicitudes de los agentes reguladores relacionados con las funciones de la Oficina de control interno > Normativa vigente aplicable > Programa de auditoría del Sistema Integrado de Gestión.	P	Analizar las unidades auditables para definir el ciclo de auditorías de largo plazo	> Documento de análisis de las unidades auditables para definir ciclo de auditorías de largo plazo	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (I)

ENTRADAS		CICLO PHVA SUBPROCESOS		SALIDAS	
Proveedores	Insumos			Productos	Partes Interesadas
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (I) Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I)	> Sistema Integrado de Gestión de la entidad > Guías, circulares, instructivos y demás documentos técnicos elaborados por el Departamento Administrativo de la Función Pública > Normativa aplicable	H	Elaborar y aprobar el Plan Anual de Auditorías y el Plan operativo del proceso Evaluación Independiente	> Plan anual de auditorías de gestión > Plan operativo del proceso Evaluación Independiente	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (I)
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (I) Departamento Administrativo de la Función Pública (E) Todos los procesos de la entidad (I) Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I)	> Sistema Integrado de Gestión de la entidad > Guías, circulares, instructivos y demás documentos técnicos elaborados por el Departamento Administrativo de la Función Pública > Normativa aplicable	H	Evaluar y hacer seguimiento al sistema de control interno del Ministerio, a través de la ejecución del plan de auditoría y el plan operativo del proceso Evaluación Independiente	> Registros de las actividades de Auditoría Interna > Informes (Auditorías, informes reglamentarios, evaluaciones independientes e informes ejecutivos) > Estrategia de enfoque hacia la prevención > Comunicaciones oficiales	Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I) Todos los procesos de la entidad (I) Entes de Control o vigilancia (E)
Proceso de Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I) Proceso Gestión Estratégica de Tecnologías de la Información (I) Todos los procesos de la entidad (I) Departamento Administrativo de la Función Pública (E)	> Mapa de riesgos institucional > Guías, circulares, instructivos y demás documentos técnicos elaborados por el Departamento Administrativo de la Función Pública	H	Evaluar y hacer seguimiento a la Gestión del Riesgo y fomentar de cultura de autocontrol	> Informes de seguimiento a los mapas de riesgos y planes de manejo de riesgos > Comunicaciones oficiales de alertas de presuntas materializaciones de riesgos.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (I) Comité Institucional de Gestión y Desempeño (I) Todos los procesos de la entidad (I)
Entes de control (E) Departamento Administrativo de la Función Pública (E) Todos los procesos de la entidad (I)	> Planes de Mejoramiento suscritos ante los entes de control o vigilancia > Plan Nacional de Vigilancia y Control Fiscal de la vigencia -Contraloría General de la República > Guías, circulares, instructivos y demás documentos técnicos elaborados por el Departamento Administrativo de la Función Pública > Normativa aplicable	H	Apoyar el relacionamiento con entes externos de control o vigilancia	> Informes de seguimiento a los Planes de Mejoramiento de los entes externos de control o vigilancia > Reportes a través de canales establecidos por los entes externos de control o vigilancia > Comunicaciones oficiales de relacionamiento para la respuesta a requerimientos de auditorías o visitas	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (I) Todos los procesos de la entidad (I) Entes de Control o vigilancia (E)
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (I) Todos los procesos de la entidad (I) Departamento Administrativo de la Función Pública (E) Proceso Gestión Integrada del Portafolio de Planes, Programas y Proyectos GIP (I)	> Guías, circulares, instructivos y demás documentos técnicos elaborados por el Departamento Administrativo de la Función Pública > Planes de mejoramiento del Sistema Integrado de Gestión > Planes de mejoramiento derivados de evaluaciones independientes > Normativa aplicable > Respuesta a solicitudes de información para evaluación y seguimiento > Plan de Acción Institucional > Comunicaciones oficiales internas	V	Monitorear y hacer seguimiento al plan anual de auditoría y al plan operativo y al plan de acción Institucional del proceso Evaluación Independiente	> Solicitudes de modificación al plan de anual de auditoría y al plan operativo del proceso Evaluación Independiente > Actas de seguimiento al plan anual de auditoría > Actas del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno > Ajustes al plan anual de auditoría y al plan operativo del proceso Evaluación Independiente. > Comunicación oficial interna del informe de seguimiento al plan de acción institucional con soportes	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (I) Todos los procesos de la entidad (I) Entes de Control o vigilancia (E) Proceso Gestión Integrada del Portafolio de Planes, Programas y Proyectos GIP (I)
Proceso de Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I)	> M-E-SIG-05 Manual de indicadores > Comunicaciones oficiales	V	Formular, reportar y realizar seguimiento a los indicadores asociados al proceso Evaluación Independiente.	> Indicadores formulados, reportados y evaluados	Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I)
Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I)	> Informe de auditorías externas e internas del Sistema Integrado de Gestión	V	Verificar los resultados y hallazgos de la auditoría	> Plan de Mejoramiento suscrito por el proceso Evaluación Independiente (cuando aplique)	Proceso Administración Sistema Integrado de Gestión SIG (I)
Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I) Departamento Administrativo de la Función Pública (E)	> Guías, circulares, instructivos y demás documentos técnicos elaborados por el Departamento Administrativo de la Función Pública > G-E-SIG-05 Guía de Administración del Riesgo	V	Hacer seguimiento a los riesgos asociados al proceso Evaluación Independiente Reportar el monitoreo del cumplimiento de acciones y controles del mapa de riesgos del proceso Evaluación Independiente	> Comunicación oficial interna del reporte y evidencias del cumplimiento de acciones y controles del mapa de riesgos del proceso Evaluación Independiente	Proceso de Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I)
Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I)	> DS-E-SIG-35 Planes de mejoramiento del Sistema Integrado de Gestión suscritos por el proceso Evaluación Independiente Informes de auditoría > Informes de gestión > Reporte de indicadores. > Reporte periódico al plan de acción del proceso > Documento de medición de la gestión del proceso > Informe de auditoría interna	A	Documentar e implementar acciones a través de los planes de mejoramiento del Sistema Integrado de Gestión, del proceso Evaluación Independiente, para la mejora continua	> Comunicación oficial > DS-E-SIG-35 Planes de mejoramiento del Sistema Integrado de Gestión suscritos por el proceso Evaluación Independiente	Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión SIG (I)

ENTRADAS		CICLO PHVA SUBPROCESOS	SALIDAS	
Proveedores	Insumos		Productos	Partes Interesadas
Entes de control o vigilancia (E)	> Informe resultado de auditoría de entes de control > Planes de Mejoramiento Entes de Control o Vigilancia	A	Documentar e implementar acciones correctivas derivadas de los planes de mejoramiento de las auditorías de entes de control al proceso Evaluación Independiente	> Comunicación oficial > Planes de Mejoramiento Entes de Control o Vigilancia Entes externos de control o vigilancia (E)
GESTIÓN DE RECURSOS		GESTIÓN DE RIESGOS	DOCUMENTOS ASOCIADOS AL PROCESO (Procedimientos, instructivos, guías, programas, entre otros.)	
Humanos: Los definidos en la planta de personal y contratos de prestación de servicios cuando se requiera Infraestructura: Instalaciones locativas, equipos de cómputo, servidores, redes de cómputo, red interna y comunicación. Tecnológicos: Internet, sistemas de información, sistemas operativos, de infraestructura, Windows y bases de datos. Financieros: Asignación presupuestal del plan de acción para el cumplimiento de las actividades		G-E-SIG-05 Guía de administración del riesgo DS-E-SIG-25 Mapa de Riesgos del Sistema Integrado de Gestión F-E-SIG-28 Mapa de riesgos institucional	Modulo de Documentos SOMOSIG https://somosig.minambiente.gov.co/portal/index.php	
INDICADORES DE GESTIÓN		MARCO NORMATIVO Y REGULATORIO		
Modulo de Indicadores SOMOSIG https://somosig.minambiente.gov.co/portal/index.php M-E-SIG-05 Manual de indicadores F-E-SIG-22 Hoja de vida del indicador del SIG F-E-SIG-20 Solicitud de modificación del indicador de gestión F-E-SIG-35 Ficha de reporte de Indicadores de Gestión		Modulo Normograma SOMOSIG https://somosig.minambiente.gov.co/portal/index.php P-E-SIG-06 Ingreso actualización del normograma F-E-SIG-08 Actualización de normograma		