

CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

Código: EIN-C-01
Versión: 2
Fecha: 20/08/2025

OBJETIVO	Evaluar y asesorar de manera independiente, objetiva y oportuna sobre la gestión institucional, mediante el desarrollo de los roles asignados a la Coordinación de Control Interno conforme a la normativa vigente, generando resultados y recomendaciones que contribuyan progresivamente al fortalecimiento del Sistema de Control Interno, al mejoramiento continuo y al logro de los objetivos estratégicos de la CRC.
ALCANCE	Inicia con la planeación y formulación del Plan Anual de Auditoría para ser aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI), y finaliza con la entrega de resultados y recomendaciones para la toma de decisiones institucionales.

LIDER(ES)	GESTOR(ES)
Coordinación de Control Interno	Todos los Procesos

ENTRADAS			ACTIVIDADES	SALIDAS				
PROVEEDOR(ES)	INSUMO(S)	PRODUCTO(S)		CLIENTE(S) O USUARIO(S)				
INTERNO				EXTERNO	INTERNO	EXTERNO		
Proceso Gestión estratégica Proceso Gestión Organizacional		Plan Estratégico Institucional Informes de gestión Planes Institucionales	PLANEAR Elaboración y aprobación del Plan Anual de Auditoría: -Definición y aplicación de criterios para priorizar las unidades auditables -Determinación de informes y seguimientos a efectuar en la vigencia -Consolidar la propuesta del Plan Anual de Auditoría para aprobación -Someterlo a aprobación del CICCI	Plan Anual de Auditoría Acta de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Todos los procesos	Grupos de valos y las demás partes interesadas		
Todos los procesos		Indicadores estratégicos y de gestión, procesos y procedimientos, Riesgos de procesos, esquema de tres Líneas de defensa, Planes de mejoramiento Actas de Comité Institucional de Gestión y Desempeño, Informes de auditorías e informes de ley						
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		Requerimientos de auditoría interna y de seguimiento						
	Entidades y organismos internacionales referentes en auditoría interna (Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, Instituto de Auditores Internos)	Guías, metodologías, instrumentos y buenas prácticas						
	Entes externos	Informes de entes externos						
	Grupos de valor	Peticiones, Quejas, Reclamos y Denuncias						
Proceso Evaluación Independiente Todos los procesos		Plan Anual de Auditoría	Ejecutar las auditorías y seguimientos de acuerdo a lo establecido en el Plan Anual de Auditoría	Informes de Auditoría Informes de seguimiento Papeles de trabajo, registro y evidencias	Alta Dirección Todos los procesos CICCI	Contraloría General de la República		
		Información aportada por los procesos Informes previos de auditoría Interna		Actas Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Comunicaciones internas	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Dirección ejecutiva			
		Informes previos de Seguimiento		Brindar asesoría y acompañamiento a la Alta Dirección para la adopción de medidas preventivas y correctivas relacionadas con el diseño, funcionamiento y fortalecimiento permanente del Control Interno Institucional	Actas Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		Alta Dirección Todos los procesos CICCI	
Proceso Evaluación Independiente Seguimiento y Evaluación	Entidades y organismos referentes en auditoría interna (Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, Instituto de Auditores Internos)	Políticas, directrices y estrategias de evaluación independiente del desempeño institucional, con enfoque de prevención Política de Administración de Riesgos Guías, metodologías, instrumentos y buenas prácticas	HACER Promover el fortalecimiento de la cultura del autocontrol y de la gestión de riesgos, con enfoque en la prevención	Acciones de fortalecimiento de la cultura del autocontrol y de la gestión de riesgos implementadas, con enfoque en la prevención	Dirección ejecutiva Todos los Procesos Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Proceso Evaluación Independiente	Congreso de la República Departamento Administrativo de la Función Publica-DAFP Entes externos	Plan Anual de Auditoría Normatividad aplicable Directrices Lineamientos del DAFP Informes de vigencias anteriores Requerimientos relacionados con informes de Ley			Realizar seguimientos, evaluación e informes de Ley		Todos los procesos Dirección Ejecutiva Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Entes externos, Grupos de Valor y demás partes interesadas
Procesos, Dependencias o Unidad objeto de la Consultoría	Entidades y organismos referentes en auditoría interna (Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, Instituto de Auditores Internos)	Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), Guías del DAFP, normatividad aplicable interna y externa, documentos de los procesos, riesgos, indicadores, informes de auditoría, de seguimiento, consultoría y evaluación, planes institucionales y de mejoramiento, registros de gestión de la unidad auditable			Realizar consultorías		Informe de Consultoría Solicitante de la consultoría Alta Dirección Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI).	
Proceso Evaluación Independiente Seguimiento y Evaluación		Mapa de riesgos del proceso Indicadores del proceso Herramienta o instrumento de autoevaluación	VERIFICAR Verificar la gestión y el desempeño del proceso a través del seguimiento a indicadores, monitoreo de riesgos y planes de mejoramiento Realizar autoevaluación al proceso Evaluación Independiente	Seguimiento y reportes de resultados de indicadores, riesgos y planes de mejoramiento	Proceso Seguimiento y Evaluación Proceso Gestión Organizacional Todos los Procesos Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Proceso Evaluación Independiente			
				Autoevaluación al proceso Evaluación Independiente				

CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

Código: EIN-C-01
Versión: 2
Fecha: 20/08/2025

Proceso Evaluación Independiente Seguimiento y Evaluación	Instancias externas de seguimiento y/o control (Contraloría General de la República, Procuraduría General de la Nación, Departamento Administrativo de la Función Pública, ICONTEC, etc.)	Informes y/o reportes que evidencien desviaciones detectadas en la ejecución frente a lo planeado Resultados de medición de Indicadores del Proceso Detecciones	ACTUAR Formular y ejecutar acciones para optimizar de forma permanente el desempeño del proceso Formular y ejecutar acciones frente a observaciones y a resultados de auditorías, de detecciones Realizar los ajustes de operación necesarios en el proceso y relacionados con las auditorías o los informes de ley	Acciones correctivas, de mejora y planes de mejoramiento implementados	Proceso Gestión Organizacional Proceso Seguimiento y Evaluación Proceso de Evaluación Independiente	Instancias externas de seguimiento y/o control (Contraloría General de la República, Procuraduría General de la Nación, Departamento Administrativo de la Función Pública, entes certificador)
---	---	--	--	--	---	---

MEDICIÓN DEL PROCESO - INDICADORES	RIESGOS IDENTIFICADOS Y CONTROLES EXISTENTES
Consulte aquí los indicadores del proceso	Consulte aquí el mapa de riesgos del proceso

NORMATIVIDAD	RECURSOS	DOCUMENTOS ASOCIADOS AL PROCESO
Requisitos a cumplir: Acto Legislativo 04 del 18 de septiembre de 2019 Ley 87 del 29 de noviembre de 1993 Decreto 1083 del 26 de mayo de 2015 Decreto 648 de 2017 Decreto 1499 de 2017 Norma NTC ISO 9001:2015, requisitos: 4. Contexto de la organización, 4.1 Comprensión de la organización y su contexto 4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas 4.4 Sistema de Gestión de la calidad y sus procesos 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades 7.1 Recursos 7.1.1 Generalidades 7.1.2 Personas 7.1.6 Conocimientos de la organización 7.4 Comunicación 7.5 Información documentada 7.5.2 Creación y actualización 9.1.1 Generalidades 9.1.3 Análisis y evaluación 10. Mejora NTC ISO 14001 4.1 comprensión de la organización y de su contexto, 4.2 comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas, 5.1 liderazgo y compromiso, 5.1.2 enfoque al cliente, 5.2 política Ambiental, 5.3 roles, responsabilidades y autoridades en la organización, SG SST- Decreto 1072 de 2015, artículos 2.2.4.6.8.2/4/5/10/11 obligaciones empleadores, 2.2.4.6.15 identificación de peligros, evaluación y valoración de riesgos, 2.2.4.6.17.2.5 planificación del SG-SST (Resolución 0312 Mintrabajo), Guías del DAFF. Dimensión 7. Control Interno (MIPG).	Humanos: Servidores(as) idóneos(as) y suficientes que desarrollan sus funciones directa o indirectamente para alcanzar el objetivo del proceso y de acuerdo con el Manual Específico de Funciones y de Competencias Laborales para los Empleos de Planta de personal de la Comisión de Regulación de Comunicaciones - CRC vigente, así como los(as) contratistas que se consideren necesarios(as) para el desarrollo de las actividades del proceso. Físicos: Instalaciones locativas (oficinas y servicios asociados) y mobiliario (muebles y tecnologías de la información y la comunicación) para desarrollar las actividades del proceso. Técnicos y Tecnológicos: Software y Hardware para el adecuado funcionamiento de los sistemas operativos, acceso a Internet, Intranet, correo electrónico, sistema para la gestión documental (OnBase), y todos aquellos necesarios para desarrollar las actividades del proceso. Financieros: Recursos de funcionamiento y/o inversión destinados para el desarrollo de proyectos y/o actividades y el mantenimiento de los recursos humanos, físicos y técnicos y tecnológicos para el desarrollo de las actividades del proceso.	Consulte aquí los procedimientos, formatos y otros documentos asociados al proceso Procedimiento Plan Anual de Auditoría Procedimiento Auditoría interna individual basada en riesgos Registros: - Plan Anual de Auditoría - Informes de auditorías y seguimientos - Actas Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - Mapas y monitoreos de riesgos del proceso - Medición de indicadores de proceso - Planes de Mejoramiento

ELABORÓ	Jesica Corredor Arango - Profesional Universitario
REVISÓ	Yamith Lizcano Osorio - Coordinador Control Interno
APROBÓ	Yamith Lizcano Osorio - Coordinador Control Interno