 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small>	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		Código	CR-EC-16-01
	Proceso:	EVALUACIÓN Y CONTROL	Versión	8
			Fecha Aprobación	30/06/2023
			Páginas	4

Firma de Autorizaciones		
Elaboró	Revisó	Aprobó
JUAN HARBEY NUMPAQUE FONSECA Profesional contratista Oficina Control Interno	HILDA YAMILE MORALES LAVERDE Jefe Oficina Control Interno	HILDA YAMILE MORALES LAVERDE Jefe Oficina Control Interno

1. Líder de Proceso
Jefe Oficina Control Interno


2. Objetivo


Mejorar y proteger el valor de la entidad proporcionando aseguramiento objetivo, asesoría y análisis basado en riesgos, a través de la evaluación independiente del Sistema de Control Interno y la retroalimentación permanente a la gestión, generando alertas tempranas que permitan la mejora continua y la toma de decisiones para el cumplimiento de los objetivos institucionales y la eficiencia en la utilización de los recursos asignados.

3. Alcance

El proceso inicia con la definición del Estatuto de Auditoría, el Código de Ética para el Ejercicio de Auditoría, el Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad de la Función de Auditoría, y el Plan Anual de Auditoría basado en riesgos, continúa con el desarrollo y seguimiento de las auditorías internas, seguimientos reglamentarios y a la gestión programados, y la realización de la asesoría y el acompañamiento objetivos, en cumplimiento de los roles de las unidades de control interno, y el posterior seguimiento y autoevaluación, y finaliza con la identificación de lecciones aprendidas y buenas prácticas, y la definición de los correspondientes planes de mejoramiento del proceso.

4. Ciclo PHVA								
Proveedor		Entradas	Etapas	Actividades	Responsables	Salidas	Receptor	
Interno	Externo						Interno	Externo
Representante Legal Todos los Procesos	Organización de las Naciones Unidas - ONU Alcaldía Mayor de Bogotá Concejo de Bogotá Líderes nacionales y distritales de política de gestión y desempeño Instancias nacionales y distritales que emiten normas	Objetivos de Desarrollo Sostenible Plan de Desarrollo Distrital Directrices para la implementación y/o el fortalecimiento del MIPG Normatividad vigente aplicable al proceso Necesidades y expectativas de seguimiento y auditoría Plan Estratégico Sectorial (aplica para las entidades cabeza de sector) Planeación estratégica de la entidad Mapa de riesgos Plan de Acción Institucional. Informes de seguimiento de las políticas de gestión y desempeño, planes sectoriales, institucionales, operativos anuales y proyectos Informes, reportes y alertas generadas Planes Operativos Informes de seguimiento a Planes Operativos Mapa de aseguramiento Resultados de la evaluación del Sistema de Control Interno, auditorías y seguimientos de vigencias anteriores	P	Definir la planeación del proceso Evaluación Independiente, a través de la definición del Estatuto de Auditoría, el Código de Ética para el Ejercicio de Auditoría en la entidad y la formulación del Plan Anual de Auditoría basado en riesgos	Oficina de Control Interno Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Manual de Auditoría del Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico (Estatuto de Auditoría y Código de Ética para el Ejercicio de Auditoría) Programa de aseguramiento y mejora de la calidad Plan Anual de Auditoría	Representante legal Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Todos los procesos	Entes externos de control Grupos de valor Grupos de interés

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO								
 ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small>	Proceso:	EVALUACIÓN Y CONTROL				Código	CR-EC-16-01	
						Versión	8	
						Fecha Aprobación	30/06/2023	
						Páginas	4	
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Todos los procesos		Plan Anual de Auditoría Estatuto de auditoría Código de ética para el ejercicio de auditoría Documentación de la unidad auditable	H	Planificar, ejecutar y comunicar los resultados de auditorías basadas en riesgos, de conformidad con lo establecido en el Plan Anual de Auditoría	Oficina de Control Interno Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Programa de trabajo de auditoría	Representante Legal Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Unidad auditable	Entes externos de control Grupos de valor Grupos de interés
				Planificar, ejecutar y comunicar los resultados de los seguimientos de ley de acuerdo con lo especificado en el Estatuto de Auditoría, el Plan Anual de Auditoría y la normatividad vigente		Informes de Auditoría - Planes de mejoramiento de la unidad auditable		
				Planificar, ejecutar y comunicar los resultados de los seguimientos a la gestión, de acuerdo con lo especificado en el Estatuto de Auditoría y el Plan Anual de Auditoría		Evaluación del trabajo de auditoría		
				Realizar acompañamiento y asesoría al Representante Legal, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y los procesos, en los temas especificados en el Estatuto de Auditoría y en el Plan Anual de Auditoría		Informes de ley		
				Llevar a cabo acciones tendientes a establecer canales de comunicación con entes externos de control, de conformidad con lo especificado en el Estatuto de Auditoría		Informes de seguimiento		
Todos los Procesos	Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP Entes externos de control Comité Distrital de Auditoría	Resultados del FURAG Programa de aseguramiento y mejora de la calidad de la función de auditoría Resultados Informes de auditorías internas realizadas por el proceso "Evaluación Independiente" Plan Operativo del proceso (o el que haga sus veces) Ejecución de los planes de mejoramiento del proceso de evaluación independiente Resultado de la evaluación de satisfacción del trabajo de auditoría Reportes de gestión de riesgos del proceso Lineamientos para el seguimiento a la gestión institucional Análisis de medición de los indicadores del proceso Reportes de revisión realizadas al proceso por la alta dirección	V	Revisar, analizar y evaluar el cumplimiento de metas, y la gestión y desempeño del proceso "Evaluación Independiente", en el marco del Programa de aseguramiento y mejora de la calidad de la función de auditoría	Oficina de Control Interno Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Encuestas de satisfacción del trabajo de asesoría y acompañamiento	Representante legal Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Todos los procesos	Entes externos de control Grupos de valor Grupos de interés
				Evidencias de asesoría y acompañamiento		Plan del trabajo de asesoría y acompañamiento		
				Evidencias de relacionamiento con entes externos de control		Programa de trabajo de asesoría y acompañamiento		
						Evidencias de asesoría y acompañamiento en los temas especificados en el Estatuto de Auditoría y en el Plan Anual de Auditoría		
						Programa de trabajo de asesoría y acompañamiento		
						Encuestas de satisfacción del trabajo de asesoría y acompañamiento		

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO								
 ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small>	Proceso:	EVALUACIÓN Y CONTROL				Código	CR-EC-16-01	
						Versión	8	
						Fecha Aprobación	30/06/2023	
						Páginas	4	
		Informes de seguimientos y auditorías internas y externas realizadas al proceso de "Evaluación Independiente"				gestión y desempeño del proceso Mapa de aseguramiento actualizado Resultados de la ejecución del Plan Operativo del proceso (o el que haga sus veces)		
Todos los Procesos		<p>Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte de la función de auditoría interna en el marco del Sistema de Control Interno</p> <p>Informe de autoevaluación anual del proceso "Evaluación Independiente", de conformidad con lo establecido en el Programa de aseguramiento y mejora de la calidad de la función de auditoría</p> <p>Evidencias de la revisión y análisis de los resultados de la gestión y desempeño del proceso</p> <p>Mapa de aseguramiento actualizado</p>	A	Analizar, identificar y divulgar las acciones de mejora, lecciones aprendidas y buenas prácticas, del proceso "Evaluación Independiente"	Oficina de Control Interno	<p>Planes de mejoramiento del proceso "Evaluación independiente"</p> <p>Lecciones aprendidas y mejores prácticas del proceso "Evaluación independiente"</p> <p>Ajustes al Estatuto de Auditoría, al Código de Ética para el Ejercicio de Auditoría, al Programa de aseguramiento y mejora de la calidad de la función de auditoría y/o al Plan Anual de Auditoría</p> <p>Ajustes al Plan Operativo (o el que haga sus veces) y las herramientas de gestión del proceso</p>	Representante Legal Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Proceso "Direccionamiento Estratégico" Proceso "Evaluación Independiente"	Entes externos de control Grupos de valor Grupos de interés
	<p>Lineamientos y directrices para mejorar la ejecución de las políticas de gestión y desempeño, planes, programas y proyectos</p> <p>Informes, reportes y alertas generadas</p>							
5. Políticas de Operación								
Políticas del Proceso	Políticas MIPG: Control Interno							
6. Base Legal								
Ver normograma del proceso Dirección y Planeación: https://www.idep.edu.co/directorio-transparencia numeral 2. Normativa, 2.1 Normativa de la entidad o autoridad, 2.1.1 Leyes - Normograma								
7. Documentación Asociada								
Documentación Interna					Documentación Externa			
Todos los procedimientos del Sistema Integrado de Gestión MN-EC-16-01 Manual de Auditoría del IDEP IN-EC-16-01 instructivo para el tratamiento de alertas en la gestión de procesos MN-MIC-03-01 Manual Del Sistema Integrado de Gestión PO-MIC-03-01 Políticas del Sistema Integrado de Gestión y Subsistemas Asociados IN-MIC-03-02 Instructivo Acciones correctivas, preventivas y de mejora IN-MIC-03-03 Instructivo para la formulación y seguimiento de indicadores de gestión IN-MIC-03-04 Instructivo para la administración del riesgo								
8. Recursos (humanos, físicos, financieros, tecnológicos y otros)								

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. Educación Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico		CARACTERIZACIÓN DE PROCESO	
Proceso:	EVALUACIÓN Y CONTROL	Código	CR-EC-16-01
		Versión	8
		Fecha Aprobación	30/06/2023
		Páginas	4
Recurso Humano: Jefe Oficina; Técnico Operativo; Contratista apoyo Físicos: Instalaciones físicas, oficinas. Financieros: Presupuesto aprobado para la vigencia. Tecnológicos: Sistema Administrativo y Financiero, SIVICOF (sistema contraloría), SDQS (atención al usuario), SECOP II			
9. Riesgos asociados al proceso			
Ver Indicadores por Proceso disponible en www.idep.edu.co https://www.idep.edu.co/mapa-de-riesgos-por-proceso			
10. Indicadores asociados al proceso			
Ver Indicadores por Proceso disponible en www.idep.edu.co https://www.idep.edu.co/articulo/indicadores-de-gestion			
Control de Cambios			
Fecha	Descripción		
Diciembre de 2010	Actualización del modelo de operación por procesos IDEP (Resolución 232 del 31 de Diciembre de 2010)		
Marzo de 2013	Se modifican los numerales 2,3,4, 5, 6, 7, 8 ,(FT-MIC-03-04 Solicitud de Creación, modificación o anulación de documentos aprobado el 5 de Marzo de 2013)		
Julio de 2014	Se ajusta normatividad (FT-MIC-03-04 Solicitud de Creación, modificación o anulación de documentos aprobado el 24 de Julio de 2014)		
Julio de 2017	Ajuste a la codificación por efecto de cambio en el nombre del Proceso		
Noviembre de 2018	Actualizado con el Modelo de Integración y Gestión - MIPG y Decreto 591 de 2018		
Abril de 2022	Actualización del objetivo y el alcance del proceso y del proveedor interno de la actividad número 1. Se modifican las actividades 1,2,3,4 y se incluye las actividad 5, 8 y 9, lo anterior es aprobado por la Jefe de Control Interno mediante acta de mesa de trabajo del 11 de enero de 2022.		
Junio de 2023	Se modifica el formato en forma general conforme con la actualización de documentos del proceso		