Agencia Nacional de Infraestructura	**SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN**		**Código:**	EVCI-P-002
	PROCESO	EVALUACIÓN Y CONTROL INSTITUCIONAL	**Versión:**	006
	PROCEDIMIENTO	AUDITORÍAS INTERNAS DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	**Fecha:**	16/07/2018

1. OBJETIVO

Evaluar los procesos, procedimientos, actividades, proyectos, operaciones y/o los resultados de la gestión de la Agencia Nacional de Infraestructura, con el fin de establecer su estado y recomendar la adopción de acciones de mejoramiento en los casos que proceda.

2. ALCANCE

El procedimiento inicia con la solicitud de la información del proceso y finaliza con la radicación del informe de auditoría definitivo.

3. PROCESOS O PROCEDIMIENTOS RELACIONADOS

Sistema Estratégico de Planeación y Gestión
Estructuración de Proyectos de Infraestructura de Transporte
Gestión de la Contratación Pública
Gestión Contractual y Seguimiento de Proyectos de Infraestructura de Transporte
Gestión del Talento Humano
Gestión Administrativa y Financiera
Gestión de la Información y Comunicaciones
Gestión Jurídica
Transparencia, Participación, Servicio al Ciudadano y Comunicación

4. LÍDER DEL PROCEDIMIENTO

Jefe Oficina de Control Interno.

5. NORMATIVIDAD VIGENTE

• Ley 87 de 1993, "por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones."
• Decreto 1083 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública"
• Resolución 1185 de 2017: "por la cual se establece el estatuto de auditoría interna y código de ética del auditor en la Agencia Nacional de Infraestructura."

6. OBSERVACIONES

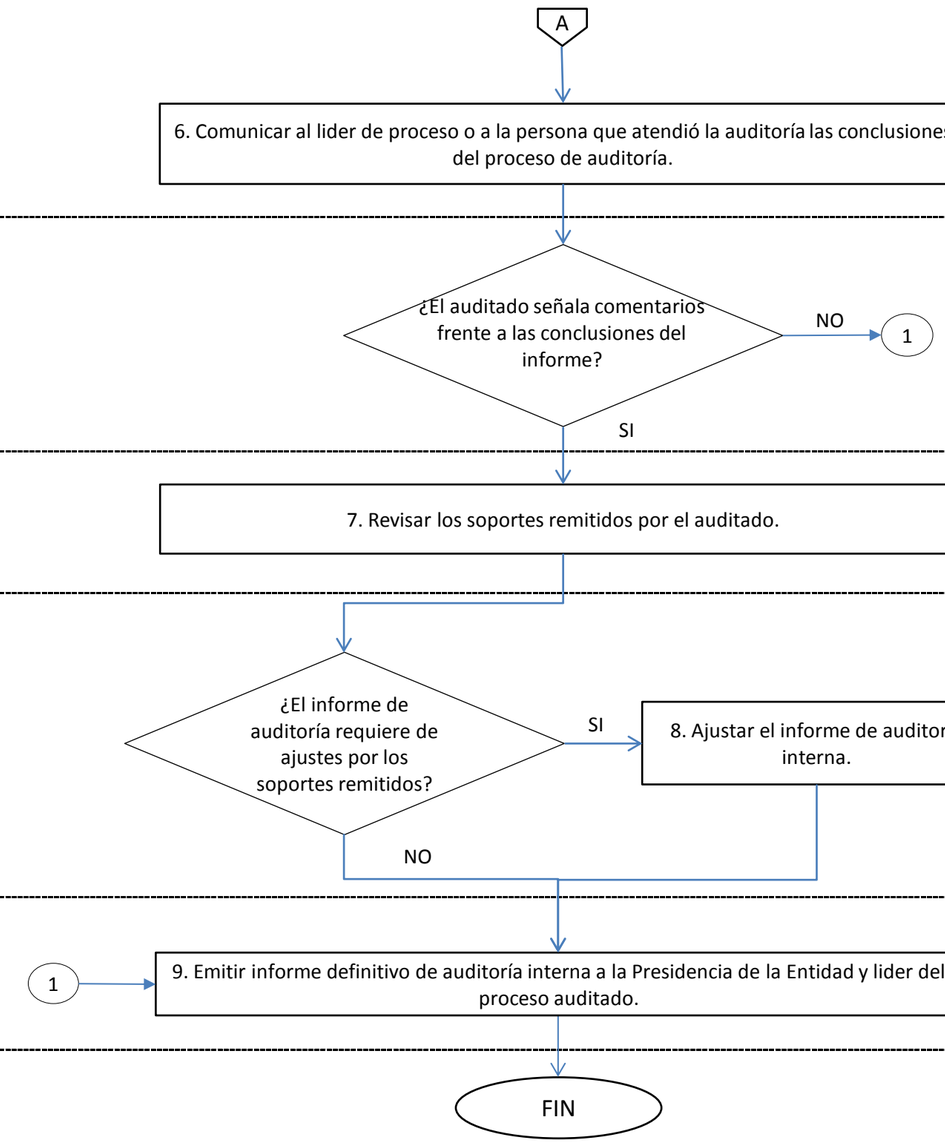
1. Las auditorías son susceptibles de reprogramarse por necesidades internas de la Entidad.
2. En la programación anual de gestión de la Oficina de Control Interno, se encuentran las auditorias internas.
3. Las auditorias que estan definidas normativamente se realizaran aplicando los procedimientos, metodologias y/o formatos definidos para estos efectos.

Abreviaciones:
- MECI - Modelo Estándar de Control Interno
- PEI - Planes de evaluación independiente
- PIL - Planes de informes de ley
- OCI - Oficina de Control Interno
- PMP - Plan de Mejoramiento por Procesos
- PMI - Plan de Mejoramiento Institucional
- PAOC - Plan de seguimiento a la atención a los organismos de control del estado
- PVAR - Plan de administración de riesgo
- CICCI - Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

7. DESCRIPCIÓN

SÍMBOLO	SIGNIFICADO	SÍMBOLO	SIGNIFICADO	SÍMBOLO	SIGNIFICADO
⬭	Inicio y fin.	A	Conector página.	1	Conector de actividades
▭	Operación: desarrollo de actividad o tarea.	◇	Decisión: toma de decisión	▽	Archivo definitivo

FLUJOGRAMA	RESPONSABLE	REGISTRO
INICIO		
1. Solicitar la información del proceso, procedimiento, actividad, proyecto, operaciones que se va a auditar.	Auditor de la Oficina de Control Interno.	Correo electrónico institucional.
2. Remitir el plan de auditoría al líder del proceso o persona que atendera la auditoría.	Auditor de la Oficina de Control Interno.	Correo electrónico institucional con el plan de auditoría. Formato Plan de Auditoría de Control Interno(EVCI-F-037)
3. Ejecutar la auditoría de Control Interno según lo establecido en el cronograma que se encuentra en el plan de auditoría.	Auditor de la Oficina de Control Interno.	Acta de apertura de la auditoría al proceso (EVCI-F-001). Registros de asistencia de la auditoría.
4. Elaborar y enviar informe preliminar de auditoría interna al Jefe de la Oficina de Control Interno .	Auditor de la Oficina de Control Interno.	Correo electrónico con el envío del informe preliminar
El informe requerie de ajustes por observaciones del Jefe de Control Interno? SI → 5. Ajustar el informe de auditoría Interna; NO → A	Auditor de la Oficina de Control Interno.	Ajustes en el informe de auditoría técnica.

FLUJOGRAMA	RESPONSABLE	REGISTRO
	Auditor de la Oficina de Control Interno. Auditor de la Oficina de Control Interno. Auditor de la Oficina de Control Interno. Jefe de la Oficina de Control Interno Auditor de la Oficina de Control Interno.	Correo electrónico con la socialización de conclusiones y/o Acta de cierre Auditoría de Control Interno (EVCI-F-035) Ajustes en el informe de auditoría interna Ajustes en el informe de auditoría técnica. Documento radicado en el aplicativo ORFEO.

8. CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO
001	Febrero 18 de 2014	Elaboración del documento
002	Marzo 16 de 2015	Actualización cambio del nombre y se ajustó las actividades
003	Julio 07 de 2015	Ajuste de Actividades y eliminación de formatos
004	Noviembre 19 de 2015	Actualización de las actividades del procedimiento
005	Agosto 03 de 2016	Actualización del objetivo, alcance y actividades
006	Julio 16 de 2018	Ajuste normativo, de actividades y actualización de registros.

9. APROBACIÓN

Participo en la Elaboración del Procedimiento

	Nombre	Cargo	Fecha	Firma
Elaborado	Yuly Andrea Ujueta Castillo	Auditor Oficina de Control Interno	31 de mayo de 2018	
Revisado	Gloria Margoth Cabrera Rubio	Jefe de la Oficina de Control Interno	12 de Junio de 2018	ORIGINAL FIRMADO
Aprobado	Gloria Margoth Cabrera Rubio	Jefe de la Oficina de Control Interno	16 de Julio de 2018	
Vo.Bo. SGC	Hector Eduardo Vanegas Gámez	Contratista Calidad	16 de Julio de 2018	