
	CONTROL INTERNO	CÓDIGO: CR-CI-001
		VERSIÓN: 03
	CARACTERIZACIÓN PROCESO DE GESTIÓN DE AUDITORIA, CONTROL Y SEGUIMIENTO.	FECHA: 21/01/2026
		PÁGINA 1 DE 5
ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Jorge Ramón Tous De la Ossa Jefe Oficina de Control Interno	Efrain Figueroa Sierra Lider de Planeación Embert Cristian Amaya Pretelt Profesional especializado Planeación	Liliana Yunez Luquetta Gerente


TIPO DE PROCESO:	Gestión de Auditoria, Control y Seguimiento.	
PROCESO:	Control Interno	
OBJETIVO:	Medir y evaluar la eficiencia, eficacia y efectividad, de los demás controles, asesorando a la alta dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos.	
ALCANCE DEL PROCESO:	INICIA:	Elaboración Plan Anual de auditorías.
	TERMINA:	Seguimiento Planes de mejoramiento
LÍDER DE PROCESO:	Jefe Oficina de Control Interno.	

PROVEEDORES – INTERNO (IN) y EXTERNO (EX)	ENTRADAS	ITEMS	ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES – INTERNO (IN) y EXTERNO (EX)
IN: Todos los procesos, Comité de coordinación de Control interno-Gestión de las TIC EX: Departamento Administrativo de la Función Pública, entes de control.	IN: Plataforma estratégica de la ESE, estructura organizacional, manual de procesos, infraestructura tecnológica, política de administración de riesgos, mapa de riesgos, esquema líneas de defensa, informes internos de auditoría, EX: informes de entes de control, Marco legal vigente.	1	Elaboración del plan anual de auditorías: se define la planeación general de la vigencia para la oficina de control interno en la cual se incluye auditorías internas, elaboración de los informes determinados por ley, atención a entes de control, actividades de asesoría y acompañamiento, seguimiento planes de mejoramiento, asistencia a capacitaciones.	Plan Anual de Auditoria aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno.	IN: Comité de Coordinación de Control Interno.
IN: Comité de Coordinación de Control Interno.	Mapa de riesgos, mapa de procesos, informes internos de auditoría, informes de entes de control.	2	Ejecución de auditorías internas, informes de ley y seguimientos proyectados en el plan anual de auditoria aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno.	Informes de auditoría Informes de ley, informes de seguimiento.	IN: Todos los procesos, Comité de Coordinación de Control Interno. EX: Entes de Control, ciudadanía en general.
IN: Todos los procesos EX: Entes de control.	Informes internos de auditoría, informes entes de control.	3	Seguimiento Planes de mejoramiento internos o externos.	Registros de seguimiento a las acciones previstas en los planes de mejoramiento internos o externos.	IN: Todos los procesos, comité de coordinación de control interno. EX: Entes de control
		4			

	CONTROL INTERNO	CÓDIGO: CR-CI-001
	CARACTERIZACIÓN PROCESO DE GESTIÓN DE AUDITORIA, CONTROL Y SEGUIMIENTO.	VERSIÓN: 03
		FECHA: 21/01/2026
		PÁGINA 2 DE 5
ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Jorge Ramón Tous De la Ossa Jefe Oficina de Control Interno	Efrain Figueroa Sierra Lider de Planeación Embert Cristian Amaya Pretelt Profesional especializado Planeación	Liliana Yunez Luquetta Gerente

OBSERVACIONES:	
----------------	--

NORMOGRAMA				
TIPO DE NORMA	NÚMERO / CÓDIGO	NOMBRE O DESCRIPCIÓN	ENTIDAD EMISORA	APLICABILIDAD
Constitución Política de Colombia	Artículos 209, 269	Principios de la función administrativa y obligación de implementar sistemas de control interno.	Congreso de la República	Entidades de las Ramas del Poder Público
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	Congreso de la República	Entidades de las Ramas del Poder Público
Ley	909 de 2004	Regulación del Empleo Público	Congreso de la República	Entidades de las Ramas del Poder Público
Ley	1960 de 2019	Gestión del Talento Humano	Congreso de la República	Entidades de las Ramas del Poder Público
Ley	1474 de 2011	Estatuto Anticorrupción	Congreso de la República	Entidades de las Ramas del Poder Público
Ley	1712 de 2014	Transparencia y acceso a la información pública	Congreso de la República	Entidades de las Ramas del Poder Público
Ley	1755 de 2015	Derecho Fundamental de Petición	Congreso de la República	Entidades de las Ramas del Poder Público
Ley	1952 de 2019 – 2094 de 2021	Código General Disciplinario	Congreso de la República	Entidades de las Ramas del Poder Público
Ley	2195 de 2022	Medidas adicionales de transparencia y lucha contra la corrupción.	Congreso de la República	Entidades de las Ramas del Poder Público
Decreto	1083 de 2015	Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública	Función Pública/Presidencia	Entidades de las Ramas del Poder Público
Decreto	430 de 2016	Reestructura el Departamento Administrativo de la Función Pública, fortaleciendo la política de control interno	Presidencia	Entidades de las Ramas del Poder Público

	CONTROL INTERNO		CÓDIGO: CR-CI-001
			VERSIÓN: 03
	CARACTERIZACIÓN PROCESO DE GESTIÓN DE AUDITORIA, CONTROL Y SEGUIMIENTO.		FECHA: 21/01/2026
			PÁGINA 3 DE 5
ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ	
Jorge Ramón Tous De la Ossa Jefe Oficina de Control Interno	Efrain Figueroa Sierra Lider de Planeación Embert Cristian Amaya Pretelt Profesional especializado Planeación	Liliana Yunez Luquetta Gerente	

Decreto	1499 de 2017	Implementación Modelo MIPG	Presidencia	Entidades de las Ramas del Poder Público
Decreto Ley	019 de 2012	Ley Antitrámites	Presidencia	Entidades de las Ramas del Poder Público

DOCUMENTOS RELACIONADOS		
CÓDIGO	TÍTULO	ENTIDAD
PD-CI-001	PROCEDIMIENTO EJECUCION DE AUDITORIAS	ESE VIDASINU
PD-CI-002	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIAS	ESE VIDASINU
PD-CI-003	PROCEDIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO	E SE VIDASINU
PD-CI-004	PROCEDIMIENTO EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE	ESE VIDASINU

CONTROL DOCUMENTAL				
VERSIÓN	ÍTEM DEL CAMBIO	CAMBIO REALIZADO	MOTIVO DEL CAMBIO	FECHA DEL CAMBIO
01	NA	CREACION	NA	12/08/2022
02	-	ACTUALIZACION	REVISIÓN	25/07/2024
03	NORMOGRAMA	ACTUALIZACION	CAMBIO MAPA DE PROCESO	21/01/2026



CONTROL INTERNO

CÓDIGO: CR-CI-001

VERSIÓN: 03

CARACTERIZACIÓN PROCESO DE GESTIÓN DE AUDITORIA, CONTROL Y SEGUIMIENTO.

FECHA: 21/01/2026

PÁGINA 4 DE 5

ELABORÓ


Jorge Ramón Tous De la Ossa
Jefe Oficina de Control Interno

REVISÓ

Efrain Figueroa Sierra
Lider de Planeación
Embert Cristian Amaya Pretelt
Profesional especializado Planeación

APROBÓ

Liliana Yunez Luquetta
Gerente

	CONTROL INTERNO	CÓDIGO: CR-CI-001
		VERSIÓN: 03
	CARACTERIZACIÓN PROCESO DE GESTIÓN DE AUDITORIA, CONTROL Y SEGUIMIENTO.	FECHA: 21/01/2026
		PÁGINA 5 DE 5
ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Jorge Ramón Tous De la Ossa Jefe Oficina de Control Interno	Efrain Figueroa Sierra Lider de Planeación Embert Cristian Amaya Pretelt Profesional especializado Planeación	Liliana Yunez Luquetta Gerente