

	EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE S.A.S. – ESO RIONEGRO S.A.S. MATRIZ DE CARACTERIZACIÓN PROCESO	Código: DE-F-11
		Versión: 02
		Fecha: agosto 2025
		Página 1 de 1

NOMBRE DEL PROCESO: Gestión Evaluación y Control					
TIPIFICACIÓN: Proceso de evaluación y control	RESPONSABLE: jefe oficina de Control Interno, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICCI	LÍDERES DE APOYO: Todos los lideres de procesos y procedimientos y los Integrantes de los diferentes comités		ÁREAS QUE INTERVIENEN: Todas las áreas y/o dependencias.	
OBJETIVO: Evaluar de forma independiente el estado del Sistema de Control Interno a través de las auditorías a los diferentes procesos, programas y proyectos, informes de ley y seguimiento a los planes de mejoramiento, Efectividad de los controles diseñados e implementados, asesorar y acompañar a la Alta Dirección promoviendo los principios de autocontrol, autorregulación y autogestión					
ALCANCE					
INICIA: Inicia con la planeación y programación de actividades de la oficina de control interno. Incluye el seguimiento a los planes de mejoramiento. el asesoramiento a la alta dirección y a los equipos de trabajo, así como el fomento a las acciones de autocontrol, autogestión y autorregulación, tanto en los procesos, procedimientos y programas, con el propósito de cumplir los requisitos y normas establecidos.		TERMINA: y termina con la presentación de los informes donde se documentan las fortalezas, hallazgos y acciones de mejora identificadas en las actividades de auditoría interna y de evaluación, la elaboración y publicación de informes de gestión y monitoreo y evaluación los planes de mejoramiento.		PROCEDIMIENTOS INCLUIDOS: 1.Auditorias de la Oficina de Control interno	
PROVEEDOR	ENTRADA	CICLO	ACTIVIDAD	SALIDA	CLIENTES
Contexto interno y externo de la Empresa Contraloría Municipal de Rionegro-CMR. Procuraduría General de la Nación-PGN, Contaduría General Modelo integrado de gestión y Desempeño-MIPG, Función Pública El Formulario Único de Reporte de Avances de	Planes institucionales (Direccionamiento estratégico, de Acción, Plan de transparencia y Ética Pública, PINAR, PETIC, capacitación, bienestar laboral e incentivos) Manual de procesos y procedimientos	P	Planeación del programa de auditorías para aprobación del Comité de Coordinación de Control Interno, Definir el alcance, objetivos cronograma y recursos y presentar los informes de Ley.	Calendario de Reportes e Informes de evaluación, seguimiento y control Programa de Auditorias, necesidades de las partes interesadas, carta de	Gerencia Alta Dirección Todos los procesos Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Entes de control. Grupos De valor
Elaboró: Jefersson Alzate C. Cargo Asesor Planeación Julio 2025	Revisó: Ana Patricia Ramírez Pineda Cargo: Jefe de Control Interno Julio 2025	Aprobó: Comité Institucional de Gestión y desempeño, agosto 2025			

	EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE S.A.S. – ESO RIONEGRO S.A.S. MATRIZ DE CARACTERIZACIÓN PROCESO	Código: DE-F-11
		Versión: 02
		Fecha: agosto 2025
		Página 2 de 1

la Gestión – FURAG. MECI	Matriz de caracterización de proceso y procedimiento Hallazgos entes de control Resultados de: Índice de desempeño Institucional-IDI Índice de transparencia y acceso a la información-ITA Evaluación de control Interno Contable. Dimensión 7 MIPG			presentación de la auditoria	
Lineamientos y guías de entidades estatales y administrativas.	Planes Estratégico, de acción, de transparencia y Ética Pública, Normatividad. SG SST Matrices de riesgo y requisitos legales.		Seguimiento a los riesgos de los procesos y formular la mejora	Mapa de Riesgos, política de administración de riesgos	Comité Institucional de Control de Control Interno Direcccionamiento estratégico
Todos los procesos Entes de control	Políticas, planes, programas y proyectos. Hallazgos y no conformidades Indicadores. Encuestas. Lineamientos de la Alta Dirección.	H	Recopilar, organizar y sistematizar la información necesaria para elaborar y presentar los informes de seguimiento, control y evaluación exigidos por la normativa vigente.	Informes publicados y reportados	Todos los procesos. Comité Institucional de Control de Control Interno. Entes de control.

Elaboró: Jefersson Alzate C. Cargo Asesor Planeación Julio 2025	Revisó: Ana Patricia Ramírez Pineda Cargo: Jefe de Control Interno Julio 2025	Aprobó: Comité Institucional de Gestión y desempeño, agosto 2025	
---	---	---	--

	EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE S.A.S. – ESO RIONEGRO S.A.S. MATRIZ DE CARACTERIZACIÓN PROCESO			Código: DE-F-11	
				Versión: 02	
				Fecha: agosto 2025	
				Página 3 de 1	
Todos los procesos	Resultados de auditorías (internas y externas) Resultados informes de entes de regulación y control.		Cumplir plenamente la programación y plan de auditorías aprobados.	Informes de auditorías Planes de mejoramiento	Alta dirección Todos los líderes Comité Institucional de Control de Control Interno.
Todos los colaboradores	Manuales: De funciones específico y de competencias laborales. SGSST Plan de capacitación anual Resultados de auditorías e informes		Fomentar la cultura del autocontrol en los líderes y colaboradores	Recomendaciones y sugerencias para la toma de conciencia del autocontrol en las acciones y actuaciones diarias.	Alta dirección Todos los líderes
Todos los procesos Lineamientos y guías de entidades estatales de control y regulación DAFP, CGR	Matrices de riesgos Plan de transparencia y Ética Pública SGSST MIPG, FURAG		Seguimiento la política de riesgos, a la gestión de los riesgos por proceso, corrupción y fiscales.	Informes de seguimiento a los mapas de Riesgos Controles de Mitigación y reducción del riesgo	Alta dirección Todos los líderes Comité Institucional de Control de Control Interno
Todos los procesos Entes de control y regulación	Hallazgos Observaciones Resultados de informes Diferentes comités Institucionales	V	Evaluar la eficacia de las acciones de mejora establecidas en los planes de mejoramiento	Acciones cerradas	Todos los líderes Comité Institucional de Control de Control Interno
Todos los procesos	Mapas de riesgos de los procesos		Validar la eficacia de los controles establecidos en la	Realizar recomendaciones	Alta dirección Todos los líderes
Elaboró: Jefersson Alzate C. Cargo Asesor Planeación Julio 2025		Revisó: Ana Patricia Ramírez Pineda Cargo: Jefe de Control Interno Julio 2025	Aprobó: Comité Institucional de Gestión y desempeño, agosto 2025		

	EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE S.A.S. – ESO RIONEGRO S.A.S. MATRIZ DE CARACTERIZACIÓN PROCESO	Código: DE-F-11
		Versión: 02
		Fecha: agosto 2025
		Página 4 de 1

			reducción y mitigación de los riesgos	nes para su mejor control	Comité Institucional de Control de Control Interno
Todos los procesos	Manual de procesos y procedimientos, programas y proyectos Resultados de informes de entes de control y regulación	A	Desarrollo de Actividades que generen mejora continua	Planes de mejoramiento	Todos los líderes Comité Institucional de Control interno
RECURSOS: Talento humano Materiales: Recursos físicos, recursos financieros, recursos tecnológicos y de información disponibles y equipos de cómputo, impresora, puntos de red, servidores.					
REQUISITOS APLICABLES: Modelo Integrado de Gestión y Desarrollo-MIPG, Modelo Estándar de Control Interno-MECI. Guías gestión del Riesgo DAFP. Manuales, Guías, instructivos, políticas, códigos y planes establecidos en la Empresa-				INDICADORES SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN: Cumplimiento, eficacia y eficiencia	

ANEXOS:

Documentos asociados:

Planes Direccionamiento Estratégico y de Acción
Plan de Transparencia y Ética Pública
Código de Integridad
Sistema Integrado de Gestión
Guía, Rol de las oficinas de Control interno
Guías administración del riesgo- DAFP
Guía Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG
Política para la administración del riesgo
Plan Estratégico de las tecnologías de la Información-PETI
Plan Institucional de Archivos- PINAR
Plan de Direccionamiento estratégico

Elaboró: Jefersson Alzate C. Cargo Asesor Planeación Julio 2025	Revisó: Ana Patricia Ramírez Pineda Cargo: Jefe de Control Interno Julio 2025	Aprobó: Comité Institucional de Gestión y desempeño, agosto 2025	
---	---	---	--

	EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE S.A.S. – ESO RIONEGRO S.A.S. MATRIZ DE CARACTERIZACIÓN PROCESO	Código: DE-F-11
		Versión: 02
		Fecha: agosto 2025
		Página 5 de 1

Manual de Contratación
Manual de Supervisión e Interventoría
Manual de funciones específicas y competencias laborales
Manual de procesos y procedimientos
Plan de seguridad y salud en el trabajo
Sistema de Gestión Ambiental

Formatos:

F-EC-02 FORMATO PLAN DE AUDITORÍA INTERNA,v2
F-EC-03 FORMATO DE VERIFICACIÓN EN AUDITORÍA INTERNA,v2
F-EC-05 FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA, v2
F-EC-07 FORMATO PLAN DE MEJORAMIENTO,v2
F-EC-09 PLAN ANUAL DE AUDITORIAS, v2
F-EC-09 PLAN ANUAL DE AUDITORIAS, v2

Riesgos

- Posibilidad de afectación reputacional, por hallazgos de los organismos de control debido a la presentación de los informes por fuera de los términos de Ley.
- Posibilidad de afectación reputacional por insatisfacción de los grupos de valor, debido a errores o inconsistencias durante la evaluación de la efectividad de los controles del sistema de control interno.
- Falta de formulación de lineamientos claros que permitan priorizar las unidades susceptibles de auditoría.
- Falta de campañas de autocontrol.

Control de cambios:

Versión:	Fecha de aprobación:	Ítem Modificado	Motivo:	Aprobado Por:
01	24/10/2019	Todos	Creación	Gerente
02	Agosto 2025	Código y Todos	Actualización del manual de procesos y procedimientos	CIGD

Elaboró: Jefersson Alzate C. Cargo Asesor Planeación Julio 2025	Revisó: Ana Patricia Ramírez Pineda Cargo: Jefe de Control Interno Julio 2025	Aprobó: Comité Institucional de Gestión y desempeño, agosto 2025	
---	---	---	--