

|                                                                                  |                                    |  |                           |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--|---------------------------|
|  | <b>CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO</b> |  | <b>Código: CP-EVI-001</b> |
|                                                                                  | <b>EVALUACION INDEPENDIENTE</b>    |  | <b>Versión: 3</b>         |
|                                                                                  |                                    |  | <b>Fecha: 27/May/2020</b> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                     |                                                                          |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETIVO</b> | Evaluar de forma independiente y objetiva el sistema de control interno, la gestión integral del riesgo y el gobierno corporativo de la Agencia de Desarrollo Rural (ADR) con el propósito de generar valor, contribuir con el mejoramiento de las operaciones y brindar seguridad razonable sobre el cumplimiento de los objetivos institucionales. | <b>INDICADORES</b>  | <a href="#">Indicadores</a>                                              |
| <b>ALCANCE</b>  | El proceso de Evaluación Independiente inicia con la identificación y recolección de insumos para la elaboración del Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno de la Agencia de Desarrollo Rural (ADR) y culmina con la emisión y publicación de los diferentes informes / reportes generados por esta dependencia.                   | <b>RESPONSABLES</b> | Equipo de Gerencia<br>Líder (es):<br><b>JEFE OFICINA CONTROL INTERNO</b> |

|  <b>PROVEEDOR</b>                                                    | <b>ENTRADA</b>                                                                                                                  | <b>ACTIVIDADES</b>                                                                                                                                                                                                  |  <b>PHVA</b> | <b>SALIDA</b>       | <b>CLIENTE</b>                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Proceso Direccionamiento Estratégico Institucional.<br>Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión.<br>Proceso Evaluación Independiente. | Planeación Estratégica vigente.<br>Valoración de riesgos inherente vigente.<br>Requerimientos del Cuerpo Directivo de la Entidad.<br>Plan Anual de Auditoría ejecutado (año anterior).                           | <b>1 Elaborar el Plan Anual de Auditoría y el Plan de Acción de la Oficina de Control Interno y gestionar su aprobación.</b>                                                                                        | P                                                                                             | Plan Anual de Auditoría y Plan de Acción de la Oficina de Control Interno.                             | Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.<br>Todos los procesos, actividades o unidades de negocio y/o áreas funcionales de la Entidad.                                      |
| Todos los procesos, actividades o unidades de negocio y/o áreas funcionales de la Entidad.                                                           | Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno.<br>Plan de Acción.<br>Normatividad interna y externa aplicable.<br>Mapas de riesgo.<br>Informes de trabajos anteriores (si existen).                   | <b>2 Realizar la planeación específica de los trabajos de aseguramiento de la Oficina de Control Interno, gestionar su aprobación y comunicarla a partes interesadas.</b>                                           | P                                                                                             | Planeación específica de los trabajos de aseguramiento de la Oficina de Control Interno.               | Todos los procesos, actividades o unidades de negocio y/o áreas funcionales de la Entidad.                                                                                                  |
| Todos los procesos, actividades o unidades de negocio y/o áreas funcionales de la Entidad.                                                           | Planeación específica de los trabajos de aseguramiento de la Oficina de Control Interno.<br>Normatividad interna y externa aplicable.<br>Controles de los procesos.                                              | <b>3 Ejecución de los trabajos de aseguramiento contemplados en el Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno y comunicación de los resultados a las partes interesadas.</b>                          | H                                                                                             | Informes de trabajos de aseguramiento.                                                                 | Presidente de la Agencia de Desarrollo Rural.<br>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.<br>Consejo Directivo de la Agencia de Desarrollo Rural.<br>Ciudadanía en general. |
| Todos los procesos, actividades o unidades de negocio y/o áreas funcionales de la Entidad.<br>Contraloría General de la República.                   | Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno.<br>Planes de Mejoramiento.<br>Informes de trabajos anteriores.<br>Soportes de la ejecución de las acciones contempladas en los Planes de Mejoramiento. | <b>4 Realizar seguimiento periódico a los Planes de Mejoramiento (Internos o suscritos con la Contraloría General de la República) contemplados en el Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno.</b> | H                                                                                             | Informes de seguimiento a Planes de Mejoramiento.<br>Formulario "Planes de Mejoramiento" diligenciado. | Presidente de la Agencia de Desarrollo Rural.<br>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.<br>Ciudadanía en general.<br>Contraloría General de la República.                 |
|                                                                                                                                                      | Evaluación de la Actividad de Auditoría Interna                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                               |                                                                                                        |                                                                                                                                                                                             |

|                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |   |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Todos los procesos, actividades o unidades de negocio y/o áreas funcionales de la Entidad.                                                     | debidamente diligenciada por el responsable del proceso, actividad o unidad de negocio y/o área funcional auditado(a) o su(s) delegado(s).                                                                                                     | <b>5 Seguimiento, medición y reporte semestral de la Evaluación de la Actividad de Auditoría Interna que incluye el criterio de corrupción relacionado con solicitud y pago de "coimas".</b>                                                                                         | V | Informe semestral de los resultados de las evaluaciones recibidas.                                                                                                                         | Jefe de la Oficina de Control Interno.                                                                                                                                                                                       |
| Todos los procesos, actividades o unidades de negocio y/o áreas funcionales de la Entidad.                                                     | Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno. Solicitudes del Cuerpo Directivo de la Entidad.                                                                                                                                      | <b>6 Ejecución de los trabajos de consultoría contemplados en el Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno y comunicación de los resultados a las partes interesadas.</b>                                                                                             | H | Informes de trabajos de consultoría contemplados en el Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno.                                                                           | Presidente de la Agencia de Desarrollo Rural. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Consejo Directivo de la Agencia de Desarrollo Rural. Ciudadanía en general.                                           |
| Todos los procesos, actividades o unidades de negocio y/o áreas funcionales de la Entidad. Entes Externos de Control y/o Vigilancia.           | Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno. Normatividad Externa aplicable.                                                                                                                                                      | <b>7 Ejecución de los trabajos de cumplimiento normativo contemplados en el Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno y comunicación de los resultados a las partes interesadas.</b>                                                                                  | H | Informes y/o reportes de cumplimiento legal o normativo.                                                                                                                                   | Presidente de la Agencia de Desarrollo Rural. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Consejo Directivo de la Agencia de Desarrollo Rural. Entes Externos de Control y/o Vigilancia. Ciudadanía en general. |
| Proceso Evaluación Independiente.                                                                                                              | Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno. Informes de trabajos de aseguramiento, consultoría y de cumplimiento normativo emitidos y publicados por la Oficina de Control Interno.                                              | <b>8 Realizar seguimiento periódico a la ejecución del Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno.</b>                                                                                                                                                                 | V | Seguimiento al Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno con determinación del grado de avance o cumplimiento.                                                              | Jefe Oficina de Control Interno. Jefe Oficina de Planeación (Segunda línea de defensa).                                                                                                                                      |
| Proceso Direccionamiento Estratégico Institucional. Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión. Proceso Evaluación Independiente. | Plan de Acción de la Oficina de Control Interno. Indicadores de gestión del proceso. Mapa de riesgos del proceso. Normograma (matriz de requisitos legales y normativos).                                                                      | <b>9 Seguimiento, medición y reporte del Plan de Acción, Indicadores de Gestión, Mapa de Riesgos y Normograma.</b>                                                                                                                                                                   | V | Reporte de Indicadores de Gestión, Plan de Acción, Mapa de Riesgos y Normograma.                                                                                                           | Presidente de la Agencia de Desarrollo Rural. Proceso Direccionamiento Estratégico Institucional.                                                                                                                            |
| Proceso Evaluación Independiente. Todos los procesos, actividades o unidades de negocio y/o áreas funcionales de la Entidad.                   | Seguimiento al Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno. Requerimientos del Cuerpo Directivo. Seguimiento al Plan de Acción, Indicadores de Gestión, Mapa de Riesgos y Normograma (matriz de requisitos legales y normativos). | <b>10 Actualizar el Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno, Plan de Acción, Indicadores de Gestión, Mapa de Riesgos y Normograma (matriz de requisitos legales y normativos) y en caso de ser necesario, solicitar las aprobaciones de los cambios efectuados.</b> | A | Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno, Plan de Acción, Indicadores de Gestión, Mapa de Riesgos y/o Normograma (matriz de requisitos legales y normativos) actualizados. | Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Proceso Direccionamiento Estratégico Institucional.                                                                                                                 |
| Proceso Direccionamiento Estratégico Institucional.                                                                                            | Plan Anual de Auditoría y Plan de Acción de la Oficina de Control Interno, Indicadores de Gestión, Mapa de Riesgos y Normograma (matriz                                                                                                        | <b>11 Elaborar y definir acciones correctivas, preventivas y/o de mejora como resultado del seguimiento del proceso.</b>                                                                                                                                                             | A | Acciones correctivas, preventivas y/o de mejora.                                                                                                                                           | Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión.                                                                                                                                                                     |

|                                                   |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------|--|--|--|--|
| de requisitos legales y normativos) actualizados. |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------|--|--|--|--|

| RIESGOS EN SALUD Y SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO | RIESGOS DE LA OPERACIÓN         | ASPECTOS AMBIENTALES ASOCIADOS |
|----------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
|                                                    | <a href="#">Mapa de Riesgos</a> |                                |

| REQUISITOS: ISO 9001:2015                                                                                                                                                                                      | REQUISITOS: ISO 14001                                                                               | REQUISITOS: SST                                                                                                                                            | OTROS REQUISITOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación.<br>9.1.1 Generalidades<br>9.1.3 Análisis y evaluación<br>10. Mejora<br>10.1 Generalidades<br>10.2 No conformidad y Acción correctiva<br>10.3 Mejora continua | 10. Mejora<br>10.1 Generalidades<br>10.2 No conformidad y acción correctiva<br>10.3 Mejora continua | Artículo 2.2.4.6.10 Responsabilidades de los trabajadores<br>Artículo 2.2.4.6.33 Acciones preventivas y correctivas<br>Artículo 2.2.4.6.34 Mejora continua | Constitución Política de Colombia, Art. 209 y 269.<br>Ley 87 de 1993, Art. 9, 10, 12, 13 y 14.<br>Directiva Presidencial 02 de 1994.<br>Directiva Presidencial 01 de 1997.<br>Directiva Presidencial 02 de 2002.<br>Ley 909 de 2004, Art. 39.<br>Circular 04 de 2005 - Consejo Asesor Control Interno Gobierno Nacional.<br>Circular 07 de 2005 - Consejo Asesor Control Interno Gobierno Nacional.<br>Circular 06 de 2005 – Departamento Administrativo de la Función Pública.<br>Decreto 1716 de 2009, Art. 26.<br>Ley 1474 de 2011, Art. 8, 9 y 76.<br>Decreto 2641 de 2012, Art. 5.<br>Decreto 106 de 2015, Art. 18, 24 y 30.<br>Decreto 1083 de 2015, Art. 2.2.21.2.2, 2.2.21.2.4, 2.2.21.2.5, 2.2.21.3.4, 2.2.21.3.5, 2.2.21.3.6, 2.2.21.3.7, 2.2.21.4.1, 2.2.21.5.3, 2.2.21.5.4, 2.2.21.5.5"<br>Decreto 2364 de 2015, Art. 16.<br>Resolución 193 de 2016 – Contaduría General de la Nación.<br>Decreto 124 de 2016, Art. 2.1.4.6.<br>Decreto 648 de 2017, Art. 6, 16 y 17.<br>Decreto 1499 de 2017.<br>Decreto 338 de 2019. |

#### LISTADE VERSIONES

| VERSIÓN | FECHA       | RAZÓN DE LA ACTUALIZACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1       | 10/Jul/2017 | Actualización requisitos normativos e Inclusión actividad de control relacionada con la Evaluación de la Actividad de Auditoría Interna que incluye el criterio de corrupción relacionado con solicitud y pago de "coimas".                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2       | 31/Oct/2018 | Redefinición del proveedor "Proceso" a "Procesos, actividades o unidades de negocio y/o áreas funcionales", o cualquier otro aspecto que forme parte de la entidad, como "Unidades Auditables".<br>Actualización requisito normativo relacionado con "Los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones [emitidos por la Oficina de Control Interno] tendrán como destinatario principal el representante legal de la Entidad y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y/o Comité de Auditoría y/o Junta Directiva (...)" dispuesto en el Decreto 1083 de 2015 artículo 2.2.21.4.7, Parágrafo 1° (modificado mediante el Artículo 1 del Decreto 338 de 2019). |

| ELABORADO POR                                                                                                         | REVISADO POR                                                                                                        | APROBADO POR                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nombre:</b> Claudia Patricia Quintero Cometa<br><b>Cargo:</b> OFICINA CONTROL INTERNO<br><b>Fecha:</b> 27/May/2020 | <b>Nombre:</b> Maicol Stiven Zipamocha Murcia<br><b>Cargo:</b> OFICINA CONTROL INTERNO<br><b>Fecha:</b> 27/May/2020 | <b>Nombre:</b> HECTOR FABIO RODRIGUEZ DEVIA<br><b>Cargo:</b> OFICINA CONTROL INTERNO<br><b>Fecha:</b> 27/May/2020 |