

|  |                               | <b>NORMOGRAMA POR PROCESO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      | <b>Código:</b><br>CE.NG                                                                                                                                                                                                                                            |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                   |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      | <b>Versión:</b><br>3                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                     |
|                                                                                   |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      | <b>Fecha:</b><br>23/08/2024                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                     |
| Código del Proceso:                                                               | CE                            | Nombre del proceso:                                                                                                                                                                                                                                                                              | Control y Evaluación |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                     |
| Tipo                                                                              | Número                        | Epígrafe o descripción                                                                                                                                                                                                                                                                           | Fecha de emisión     | Mecanismos de cumplimiento                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                     |
| Constitución Política de Colombia                                                 | Gaceta Constitucional No. 116 | Constitución Política de Colombia (Artículos 209 y 269)                                                                                                                                                                                                                                          | 20/07/1991           | * Manual del Sistema de Control Interno                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |
| Ley                                                                               | 87                            | "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones"                                                                                                                                                | 29/11/1993           | * Manual del Sistema de Control Interno                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |
| Ley                                                                               | 909                           | "Por la cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones."                                                                                                                                                      | 23/09/2004           | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación                                                                                             |                                                                                     |
| Ley                                                                               | 1474                          | "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública."                                                                                                          | 12/07/2011           | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación                                                                                             |                                                                                     |
| Decreto                                                                           | 1499                          | "Por medio del cual se modifica el Decreto número 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015 "                                                                      | 11/09/2011           | * Manual del Sistema de Control Interno<br>* Caracterización de proceso Control y evaluación                                                                                                                                                                       |                                                                                     |
| Decreto                                                                           | 1068                          | Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público.                                                                                                                                                                                               | 26/05/2015           | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación                                                                                             |                                                                                     |
| Decreto                                                                           | 1083                          | Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.                                                                                                                                                                                                       | 26/05/2015           | * Resolución 016 de 2021 "Por la cual se deroga la Resolución 206 del 22 de noviembre de 2017 y se dictan otras disposiciones relacionadas con la conformación y operación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Unidad Administrativa |                                                                                     |
| Decreto                                                                           | 124                           | Por el cual se sustituye el Título IV de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano".                                                                                                                                          | 26/01/2016           | * Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación                                                                                                                                                  |                                                                                     |
| Decreto                                                                           | 648                           | Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública.                                                                                                                                                                                | 19/04/2017           | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación                                                                                             |                                                                                     |
| Decreto                                                                           | 338                           | "Por el cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Único Reglamentario del Sector de Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Control Interno y se crea la Red Anticorrupción."                                                                                                       | 4/03/2019            | * Procedimiento Seguimiento y evaluación<br>* Código de ética del auditor interno<br>* Estatuto de auditoría interna                                                                                                                                               |                                                                                     |
| Decreto                                                                           | 2106                          | Por el cual se dictan normas para simplificar, suprimir y reformar trámites, procesos y procedimientos innecesarios existentes en la administración pública                                                                                                                                      | 22/11/2019           | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación                                                                                             |                                                                                     |
| Decreto                                                                           | 403                           | Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal                                                                                                                                                             | 16/03/2020           | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación                                                                                             |                                                                                     |
| Decreto                                                                           | 989                           | Por el cual adiciona el capítulo 8 al título 21 de la Parte 2 del Libro 2 del Decreto 1083 de 2015, en lo relacionado con las competencias y requisitos específicos para el empleo de jefe de oficina, asesor, coordinador o auditor de control interno o quien haga sus veces en las entidades. | 9/07/2020            | * Manual de funciones del profesional especializado asignado al proceso.                                                                                                                                                                                           |                                                                                     |
| Acuerdo                                                                           | 6176                          | Por el cual se establece el Sistema Tipo de Evaluación del Desempeño Laboral de los Empleados Públicos de Carrera Administrativa y en Período de Prueba.                                                                                                                                         | 10/10/2018           | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación                                                                                             |                                                                                     |

|                                                                                  |  |                               |  |                             |                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------|--|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <b>NORMOGRAMA POR PROCESO</b> |  | <b>Código:</b><br>CE.NG     |  |
|                                                                                  |  |                               |  | <b>Versión:</b><br>3        |                                                                                    |
|                                                                                  |  |                               |  | <b>Fecha:</b><br>23/08/2024 |                                                                                    |

| Código del Proceso: | CE                                                                                                                             | Nombre del proceso:                                                                                                                                                                                                                                                       | Control y Evaluación |                                                                                                                                                                        |  |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Tipo                | Número                                                                                                                         | Epígrafe o descripción                                                                                                                                                                                                                                                    | Fecha de emisión     | Mecanismos de cumplimiento                                                                                                                                             |  |
| Circular            | 5                                                                                                                              | Lineamiento Acciones Cumplidas - Planes de Mejoramiento - Sujetos de Control Fiscal.                                                                                                                                                                                      | 3/03/2019            | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación |  |
| Circular            | 27                                                                                                                             | Modificación Circular 017 de 2011, sobre recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor sobre programas de computador (software).                                                                           | 29/12/2023           | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación |  |
| Resolución          | 193                                                                                                                            | "Por la cual se Incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la evaluación del control interno contable"                                                                                                     | 5/05/2016            | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación |  |
| Resolución          | 16                                                                                                                             | "Por la cual se deroga la Resolución 206 del 22 de noviembre de 2017 y se dictan otras disposiciones relacionadas con la conformación y operación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Unidad Administrativa Especial, Unidad de Proyección" | 23/02/2021           | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación |  |
| Resolución          | 64                                                                                                                             | Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y | 5/10/2023            | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación |  |
| Genérica            | Directiva Presidencial 09                                                                                                      | Directrices de Austeridad                                                                                                                                                                                                                                                 | 9/11/2018            | * Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría<br>* Procedimiento Seguimiento y evaluación                                                      |  |
| Genérica            | Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas - Versión 4                                                | Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas - Versión 4                                                                                                                                                                                           | 21/07/2020           | * Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría                                                                                                  |  |
| Genérica            | Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces                               | Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces.                                                                                                                                                                         | 17/12/2018           | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría                                             |  |
| Genérica            | Guía para la analítica de datos y su uso en la planificación y ejecución de auditorías internas basadas en riesgos - Versión 1 | Guía para la analítica de datos y su uso en la planificación y ejecución de auditorías internas basadas en riesgos - Versión 1 - Diciembre de 2021                                                                                                                        | 20/12/2021           | * Caracterización de proceso Control y evaluación<br>* Procedimiento Elaboración y seguimiento del plan anual de auditoría                                             |  |

| Documento Referente |                                                  |
|---------------------|--------------------------------------------------|
| Tipo                | Nombre                                           |
| Caracterización     | Caracterización del proceso Control y Evaluación |

| Historial de cambios |         |                  |                                                        | Elaboración, revisión y aprobación                                                        |                                                                                                                  |                                                                                                                  |
|----------------------|---------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fecha                | Versión | Código solicitud | Descripción                                            | Elaborado por:                                                                            | Revisado por:                                                                                                    | Aprobado por:                                                                                                    |
| 31/08/2021           | 1.0     | URF-TS-290       | Creación del documento.                                | <b>Nombre:</b> Angie Johanna Corredor Estrella<br><b>Cargo:</b> Profesional especializado | <b>Nombre:</b> Paola Patricia Rodríguez Angulo<br><b>Cargo:</b> Subdirectora Jurídica y de Gestión Institucional |                                                                                                                  |
| 22/08/2022           | 2.0     | TS-0090          | Actualización del marco normativo aplicable al proceso |                                                                                           |                                                                                                                  | <b>Nombre:</b> Paola Patricia Rodríguez Angulo<br><b>Cargo:</b> Subdirectora Jurídica y de Gestión Institucional |
| 23/08/2024           | 3.0     | TS-0590          | Revisión y actualización del marco normativo           |                                                                                           |                                                                                                                  |                                                                                                                  |