

CARACTERIZACIÓN GESTIÓN DE CONTROL INTERNO

TIPO DE PROCESO	
Estratégico <input type="radio"/>	Misional <input type="radio"/>
Apoyo <input type="radio"/>	Operativa <input checked="" type="radio"/>
Objetivo:	Evaluar la eficacia de los procesos organizacionales, asesorando al nivel directivo en la reevaluación de los planes establecidos y la implementación de correctivos para el cumplimiento de las metas establecidas.
Responsable:	Jefe de Control Interno
Alcance:	Inicia desde la evaluación de los procesos a través de las auditorías internas hasta la asesoría en materia de administración del riesgo, informes, planes de mejoramiento y cumplimiento de su objetivo.

PROVEEDOR	INSUMO	ACTIVIDAD	ciclo	SALIDA	CLIENTE
1. Todos los procesos 2. Partes interesadas 3.DAFP	*Direccionamiento Estratégico *Plan Estratégico Institucional *Plan de acción *Planes de mejoramiento *Resultados de Autoevaluación de Controles e Indicadores Asociados a los Procesos *Informes de Control Interno *Informes de Revisión por la Dirección *Normatividad vigente *Auditorías de calidad *Mapas de riesgos *Requerimientos de los entes de control.	1. Programación, planeación e identificación de actividades del proceso por ejecutar	P L A N E A R	*Plan de auditoría de Control Interno aprobado para la vigencia *Planes de auditoría *Plan anual en materia de control interno elaborado y aprobado. *Necesidades de los clientes identificadas.	*Todos los procesos *Entes de control *Partes interesadas

CARACTERIZACIÓN GESTIÓN DE CONTROL INTERNO

2	<ul style="list-style-type: none"> *Todos los procesos *Entes de control *DAFP 	<ul style="list-style-type: none"> *Plan de acción de Control Interno *Programa de auditoría *Planes de auditoría *Mapa de procesos *Contexto Estratégico *Políticas de administración del riesgo *Mapas de riesgos *Revisión por la dirección *Guías y metodologías establecidas por el DAFP 	2. Administración del riesgo	H A C E R	<ul style="list-style-type: none"> *Informes de evaluación al avance en el manejo del riesgo *Reporte de hallazgos 	<ul style="list-style-type: none"> *Entes de Control *Todos los procesos
3	<ul style="list-style-type: none"> *Todos los procesos *Entes de control 	<ul style="list-style-type: none"> *Plan de acción de Control Interno *Informes de Seguimiento y Evaluación *Informes de los Organismos de Control *Planes de Mejoramiento de Entes de Control *Solicitudes de Acompañamiento y Asesoría *Informes de Auditorías Externas *Alertas Generadas por Entes Externos *Plataformas de los Entes de Control *Rendición de Cuentas 	3. Acompañamiento y asesoría	H A C E R	<ul style="list-style-type: none"> *Procesos asesorados 	<ul style="list-style-type: none"> *Todos los procesos

CARACTERIZACIÓN GESTIÓN DE CONTROL INTERNO

4	<ul style="list-style-type: none"> *Todos los procesos *Entes de control 	<ul style="list-style-type: none"> *Plan de Acción de Control Interno *Planes, Programas y Proyectos. *Presupuesto Aprobado y Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos *Antecedentes y Normatividad del Área o Proceso a Evaluar *Documentos Sistema de Integrado de Gestión. *Programa de Auditoria *Planes de Auditoria *Informes de Auditoría o Evaluaciones Previas *Informes de Revisión por la Dirección *Planes de Mejoramiento Suscritos. *Reporte para Rendición de Cuentas de los Planes de Mejoramiento *Plan Anticorrupción *Rendición de Cuentas *PQRS 	4. Evaluación y seguimiento	H A C E R	<ul style="list-style-type: none"> *Resultados Evaluación Planes de Mejoramiento *Informes de Auditorías y/o Evaluaciones *Informe Cuatrimestral *Informe Anual de Control Interno 	<ul style="list-style-type: none"> *Entes de Control *Todos los procesos
----------	--	--	------------------------------------	-----------------------	--	--

CARACTERIZACIÓN GESTIÓN DE CONTROL INTERNO

	<p>*Proceso Mejoramiento Continuo</p> <p>5</p> <p>*DAFP</p> <p>*Entes de Control</p>	<p>*Plan de Acción de Control Interno</p> <p>*Documentación del Sistema Integrado de Gestión</p> <p>*Normatividad y Cartillas del DAFP</p>	<p>5.Fomento de la cultura de control</p>	<p>H A C E R</p>	<p>*Registros que Evidencia la Socialización y Sensibilización</p>	<p>*Entes de control</p> <p>*Todos los procesos</p>
--	--	--	--	----------------------------------	--	---

CARACTERIZACIÓN GESTIÓN DE CONTROL INTERNO

6	<ul style="list-style-type: none"> *Todos los procesos *Entes de control *Entidades públicas *Usuarios 	<ul style="list-style-type: none"> *Plan de Acción de Control Interno *Planes de Mejoramiento *Rendición de Cuentas *Normatividad Vigente *Requerimientos y Solicitudes de las Entidades Públicas y Entes de Control *PQRS a través de Entes de Control *Evaluaciones de MIPG-MECI y el SGC (Plataforma DAFP-FURAG) *Evaluación de Control Interno Contable (Plataforma CGN) 	6.Relación con entes externos	<p style="text-align: center;">H A C E R</p>	*Consolidados y/o Informes para los Entes Externos	<ul style="list-style-type: none"> *Entes de Control *Entidades Públicas *Proceso Responsable
---	--	--	-------------------------------	--	--	--

**CARACTERIZACIÓN GESTIÓN
DE CONTROL INTERNO**

7	*Proceso de Mejoramiento Continuo	<ul style="list-style-type: none"> *Auditorías Internas *Medición y Análisis de Indicadores *Seguimiento a los Planes de Acción *Seguimiento a Mapas de Riesgo. 	7. Verificación del cumplimiento de planes y programas por procesos	V E R I F I C A R	<ul style="list-style-type: none"> *Informe Cuatrimestral *Informe Anual 	<ul style="list-style-type: none"> *Entes de Control *Todos los Procesos
---	-----------------------------------	---	--	---	--	--

CARACTERIZACIÓN GESTIÓN DE CONTROL INTERNO

8	<p>*Proceso de Mejoramiento Continuo *Entes de Control</p>	<p>Auditorías Internas Medición y Análisis de Indicadores *Seguimiento al Plan de Acción *Seguimiento a Mapas de Riesgo. *Informes de Auditorías Externas *Planes de Mejoramiento de los Entes de Control</p>	<p>8. Seguimiento y evaluación del proceso</p>	<p>V E R I F I C A R</p>	<p>*Informe Anual de CI *Acciones Correctivas *Calculo de Indicadores de Gestión y de riesgo del Proceso de CI *Mapa de Riesgo Actualizado.</p>	<p>*Proceso Mejoramiento Continuo *Proceso de Revisión por la Dirección</p>
---	--	---	---	--	---	---

CARACTERIZACIÓN GESTIÓN DE CONTROL INTERNO

9	*Proceso Mejoramiento Continuo	<ul style="list-style-type: none"> *Resultados de auditorías Internas *Acciones Correctivas y Preventivas *Indicadores de Gestión *Revisión por la Dirección 	9. Diseñar e implementar planes de mejoramiento	A C T U A R	<ul style="list-style-type: none"> *Planes de Mejoramiento *Informes de Gestión 	<ul style="list-style-type: none"> *Mejoramiento Continuo *Planeación Estratégica *Entes de Control
---	--------------------------------	--	--	----------------------------	---	--

REQUISITOS LEGALES Y NORMATIVOS	..\..\..\CONTROL INTERNO\BASE LEGAL.xlsx
CRITERIOS Y MÉTODOS DE CONTROL	
Riesgos y controles preventivos	..\9. Riesgos Gestión Mei Continuo\GDE-FR-16 Matriz Riesgos.xlsm
Indicadores	..\5. Indicadores
DOCUMENTOS ASOCIADOS	

CARACTERIZACIÓN GESTIÓN DE CONTROL INTERNO

INTERNOS			EXTERNOS		
Listado maestro de documentos internos			..\02. Gestión de Direccionamiento estratégico\06 Anexos\Matriz ISO y MIPG.xlsx		
Versión	Fecha aprobación	Descripción cambios	Elaborado por	Revisado por	Aprobado por
4	06/04/2019	Se ajusta el documento teniendo en cuenta la nueva estructura de la empresa, se retira lo relacionado al área de calidad y se dejan documentadas sólo las actividades de Control Interno.	Jefe de Control Interno	Mesa de trabajo SIG	Profesional de Planeación, Proyectos y Calidad

	N MEJORAMIENTO COM	GMC-FE-01
		Versión: 2
		encia: 17-02-21

