

Caracterización Proceso de Evaluación, Control y Mejoramiento
Código:
C-CR-001
Versión: 11
Mayo 17 de 2017
OBJETIVO:
 Verificar y evaluar que la gestión institucional, se realice de acuerdo con la normativa vigente, en atención a las metas y objetivos previstos, para facilitar la mejora del desempeño institucional...

ALCANCE: Inicia con la definición del Programa Anual de Auditorías Internas y finaliza con la generación y entrega del informe de auditoría a la Alta Dirección y a los líderes de los procesos, de tal forma que oriente la toma de decisiones para obtener la mejora continua del Sistema de Gestión Integral.

DUEÑO DE PROCESO:
 Asesor con funciones de Control Interno.

INVOLUCRADOS:
 Todos los procesos.

ENTRADAS		SALIDA		CICLO PHVA	CONTROLES
ACTORES EXTERNOS	PROCESOS INTERNOS	PROCESOS INTERNOS	ACTORES EXTERNOS		
	Direccionamiento Estratégico y planeación	Direccionamiento Estratégico y planeación		PLANEAR	
*Presidencia de la Republica. * Contraloría General de la Republica. * Contaduría General de la Nación. *Departamento Administrativo de la Función Publica.	Lineamientos estratégicos(Misión, visión, hoja de ruta, lineamientos para planes de acción, planes de acción). Información sobre el seguimiento a los planes de acción. Información sobre el desempeño del Sistema de Gestión Integral. Planes de mejoramiento Seguimiento a los planes de mejoramiento Información relacionada con el proceso	Informes de auditoría Informes de ley Requerimientos de información Seguimientos a planes, programas y proyectos. Asesoría en asuntos de Control Interno según demanda. Información para la revisión por la dirección. Informe de seguimiento a planes de mejoramiento.	* Contraloría General de la Republica. * Contaduría General de la Nación. *Departamento Administrativo de la Función Publica. * Otros entes de control	Elaborar el Plan de trabajo para la vigencia	Aprobación Plan de Trabajo
	Gestión de comunicaciones	Gestión de comunicaciones			
	Planes de mejoramiento Seguimiento a los planes de mejoramiento Información relacionada con el proceso * Narrativa institucional. * Política de comunicación APC-Colombia.	Informes de auditoría. Requerimientos de información. Asesoría en asuntos de Control Interno según demanda.			
	Procesos Misionales	Procesos Misionales			
	Planes de mejoramiento. Seguimiento a los planes de mejoramiento. Información relacionada con el proceso.	Informes de auditoría. Requerimientos de información. Asesoría en asuntos de Control Interno según demanda.			
	Gestión Humano.	Gestión Humano.			
	Planes de mejoramiento. Seguimiento a los planes de mejoramiento. Información relacionada con el proceso. Planes institucionales de capacitación, bienestar, incentivos y de seguridad y salud en el trabajo. -Remuneración a funcionarios del proceso. • Manual de Funciones actualizado. • Lineamientos sobre evaluaciones de desempeño y concertación de objetivos. • Suministro de personal competente.	Informes de auditoría. Requerimientos de información. Asesoría en asuntos de Control Interno según demanda. Informe de gestión por dependencias. Necesidades de personal competente. Necesidades de capacitación, bienestar, incentivos y de seguridad y salud en el trabajo.		Definir el Programa Anual de Auditorías Internas	Aprobación Programa Anual de Auditorías Internas
	Gestión contractual	Gestión contractual			
	Planes de mejoramiento. Seguimiento a los planes de mejoramiento. Información relacionada con el proceso.	Informes de auditoría. Requerimientos de información. Asesoría en asuntos de Control Interno según demanda.			
	Gestión Administrativa	Gestión Administrativa			
				HACER	

Caracterización Proceso de Evaluación, Control y Mejoramiento
Código:
C-CR-001
Versión: 11
Mayo 17 de 2017
OBJETIVO:

Verificar y evaluar que la gestión institucional, se realice de acuerdo con la normativa vigente, en atención a las metas y objetivos previstos, para facilitar la mejora del desempeño institucional..

ALCANCE: Inicia con la definición del Programa Anual de Auditorías Internas y finaliza con la generación y entrega del informe de auditoría a la Alta Dirección y a los líderes de los procesos, de tal forma que oriente la toma de decisiones para obtener la mejora continua del Sistema de Gestión Integral.

DUEÑO DE PROCESO:

Asesor con funciones de Control Interno.

INVOLUCRADOS:

Todos los procesos.

Planes de mejoramiento. Seguimiento a los planes de mejoramiento. Información relacionada con el proceso. Infraestructura adecuada para el funcionamiento del proceso. Información relacionada con el plan de adquisiciones, austeridad del gasto.	Informes de auditoría. Requerimientos de información. Asesoría en asuntos de Control Interno según demanda.	Aprobar los planes de mejoramiento resultantes de las auditorías internas de gestión y del sistema de gestión integral. Realizar el seguimiento al cumplimiento de los Planes de mejoramiento.	Revisión a los planes de mejoramiento .
Gestión financiera	Gestión financiera		
Planes de mejoramiento. Seguimiento a los planes de mejoramiento. Información relacionada con el proceso. Estados contables y financieros.	Informes de auditoría. Requerimientos de información. Asesoría en asuntos de Control Interno según demanda.	Evaluar la efectividad de la Política de Administración del Riesgo	Seguimiento a la ejecución del plan de trabajo.
Gestión tecnologías de la información	Gestión tecnologías de la información	Coordinar y realizar el programa anual de auditorías internas al sistema de gestión integral y de gestión	Seguimiento a la ejecución del plan de trabajo.
Planes de mejoramiento. Seguimiento a los planes de mejoramiento. Información relacionada con el proceso. • Política de la Seguridad. • Política de Tecnologías de la Información y Comunicaciones. • Catálogo de servicios de la Entidad. • Soporte.	Informes de auditoría. Requerimientos de información. Asesoría en asuntos de Control Interno según demanda. Necesidades de soporte tecnológico.	Elaborar Informes de acuerdo con disposiciones de Ley.	Seguimiento a la ejecución del plan de trabajo.
Gestión Jurídica	Gestión Jurídica	VERIFICAR	
Planes de mejoramiento. Seguimiento a los planes de mejoramiento. Información relacionada con el proceso. Asesoría Jurídica según necesidad.	Informes de auditoría. Requerimientos de información. Asesoría en asuntos de Control Interno según demanda. Necesidades de Asesoría Jurídica según necesidad.	Realizar la evaluación al Sistema de Control Interno (MECI-CALIDAD-CONTROL INTERNO CONTABLE).	Registro de envío del informe ejecutivo anual de Control Interno
Evaluación, Control y Mejoramiento	Evaluación, Control y Mejoramiento	ACTUAR	
Planes de mejoramiento. Seguimiento a los planes de mejoramiento.	Informes de auditoría.	Entregar recomendaciones a la Alta Dirección y a los líderes de los procesos que orienten la toma de decisiones para la mejora continua del Sistema de Gestión Integral.	
Documentos / registros relacionados	Activos de información	Política(s) de Operación	

Caracterización Proceso de Evaluación, Control y Mejoramiento
Código:
C-CR-001
Versión: 11
Mayo 17 de 2017
OBJETIVO:

Verificar y evaluar que la gestión institucional, se realice de acuerdo con la normativa vigente, en atención a las metas y objetivos previstos, para facilitar la mejora del desempeño institucional..

ALCANCE: Inicia con la definición del Programa Anual de Auditorías Internas y finaliza con la generación y entrega del informe de auditoría a la Alta Dirección y a los líderes de los procesos, de tal forma que oriente la toma de decisiones para obtener la mejora continua del Sistema de Gestión Integral.

DUEÑO DE PROCESO:

Asesor con funciones de Control Interno.

INVOLUCRADOS:

Todos los procesos.

Internos.

C-PR-001 Procedimiento Planes de Mejoramiento
 C-PR-002 Auditorías Internas
 C-FO-001 Plan de mejoramiento
 C-FO-002 Evaluación Auditores Internos y Auditoría
 C-FO-003 Programa Anual de Auditorías
 C-FO-004 Plan General de Auditorías
 C-FO-005 Informe de Auditoría
 C-FO-007 Lista de Verificación Auditorías Internas
 C-FO-009 Encuesta para la evaluación de audiencia pública de rendición de cuentas
 C-FO-010 Informe de seguimiento
 C-FO-011 Arqueo caja menor
 C-FO-012 Formato Plan de Trabajo de Control Interno
 C-FO-013 Acuerdo de Confidencialidad Auditor
 C-FO-014 Informe ejecutivo de auditoría APC
 C-OT-001 Manual de auditoría Interna

Externos

Guía de Auditoría para las Entidades Públicas
 Rol de las Oficinas de Control Interno, auditoría Interna o quien haga sus veces
 Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el estado Colombiano MECI

Informes de auditorías-Informes del ley.

Como política de operación del proceso se hace necesario que los demás procesos tengan en cuenta que los informes de auditoría, planes de mejoramiento, las recomendaciones y demás salidas del proceso deben ser tenidas en cuenta como entrada al planear de los demás procesos de la entidad para garantizar la Interrelación de procesos.

Requisitos SGI
Norma Técnica Colombiana de la Gestión Pública - NTC GP -1000:2009

* Requisito 4: 4.2.3; 4.2.4
 * Requisito 7: 7.1; 7.2; 7.4; 7.5
 * Requisito 8: 8.1; 8.2; 8.3; 8.4; 8.5

DE LEY

• Ver normograma en aplicativo Brújula.

Temas

Auditorías, seguimientos, planes de mejoramiento

Riesgos

• Ver mapa de riesgos en aplicativo Brújula.

Indicadores

• Ver reporte de indicadores en aplicativo Brújula.

Recursos

Personal requerido acorde con el plan de trabajo definido para la vigencia.
 Recurso tecnológicos necesarios (software y hardware).
 Infraestructura para puestos de trabajo (ambiente de trabajo).
 Financieros.

ELABORÓ:

 Yolman Julian Sáenz Santamaria
 Profesional Especializado

REVISÓ:

 Alex Alberto Rodríguez Cubides
 Asesor con funciones de Control Interno

APROBÓ:

 Alex Alberto Rodríguez Cubides
 Asesor con funciones de Control Interno