

DEPENDENCIA:		Control Interno				TIPO DE PROCESO:	EVALUACION
OBJETIVO:	Evaluar de manera independiente, objetiva y oportuna la efectividad del Sistema de Control Interno, a través de seguimientos y auditorías, generando alertas tempranas que contribuyan con el mejoramiento continuo en la gestión Institucional.				ALCANCE:	El proceso inicia con la planificación de la evaluación al Sistema de Control Interno, incluye las actividades requeridas para la implementación de los roles asignados a la oficina de control interno y termina con la verificación de la implementación de las acciones de mejora.	
ENTRADAS / INSUMOS DE LA ACTIVIDAD	PROVEEDOR DE LA ENTRADA	CICLO P-H-V-A	No.	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDA / PRODUCTO DE LA ACTIVIDAD	CLIENTE DE LA ACTIVIDAD	
Contexto estratégico de la entidad Necesidades y expectativas de las partes interesadas Resultados de la evaluación del sistema de control interno y vigencias anteriores	Direccionamiento Estratégico y planeación institucional Usuarios y partes interesadas Comunicación Pública Organismos de Control nacional y territorial DAFF Contaduría general de la nación Alta dirección Todos los procesos	PLANEAR	1	Identificar oportunidades y riesgos para el proceso a través del análisis del contexto estratégico de la entidad.	1."Oportunidades y riesgos para el proceso identificados . 2.Necesidades y expectativas de las partes interesadas y identificados 3.Cronograma para la evaluación del sistema de control interno. 4.Programa de verificación de acción inmediata de las áreas a evaluar Necesidades de comunicación."	"Usuario y/o partes interesadas Procesos del sistema integrado de gestión. Comité de gestión y desempeño Comité Institucional de control interno"	
		PLANEAR	2	Identificar las necesidades y expectativas de los usuarios y partes interesadas en el proceso.			
		PLANEAR	3	Programar la evaluación del sistema de control interno			
		PLANEAR	4	Programar las auditorías internas			
		PLANEAR	5	Programar las verificaciones de acción inmediata			
		PLANEAR	6	Planear el fomento de la cultura del control			
"Programa de auditorías aprobado Instrumentos a criterios de evaluación. Mapas de riesgos. Herramientas de mejoramiento Bienes y servicios contratados Normatividad aplicable "	"Control interno de gestión Auditores competentes DAFF Contaduría General de la nación. Todos los procesos Entidades gubernamentales de orden nacional, Departamental y distrital.	HACER	7	Realizar la evaluación independiente al sistema de control interno	1.Recomendaciones para mejoramiento del sistema de control interno. 2.Informe ejecutivo anual de evaluación de control interno. 3.Informe de control interno contable. Fomento de cultura de control. 4.Informe documentado para el mejoramiento de procesos. 5.Asesoría y acompañamiento para el mejoramiento de la gestión institucional	Proceso evaluación y mejoramiento. Función pública. Concejo distrital / Comité institucional de gestión y desempeño Todos los procesos	
		HACER	8	Realizar auditorías internas al sistema de gestión de calidad			
		HACER	9	Evaluar a los auditores internos			
		HACER	10	Realizar seguimiento a los planes de acción			
		HACER	11	Realizar seguimiento a los planes de desarrollo y plan indicativo			
		HACER	12	Realizar la evaluación del sistema de control interno contable			
		HACER	13	Realizar las verificaciones de acción inmediata			

GESTIÓN EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

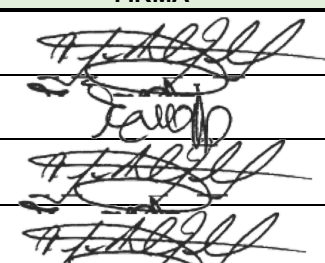
DEPENDENCIA:	Control Interno				TIPO DE PROCESO:	EVALUACION
OBJETIVO:	Evaluar de manera independiente, objetiva y oportuna la efectividad del Sistema de Control Interno, a través de seguimientos y auditorias, generando alertas tempranas que contribuyan con el mejoramiento continuo en la gestión Institucional.				ALCANCE:	El proceso inicia con la planificación de la evaluación al Sistema de Control Interno, incluye las actividades requeridas para la implementación de los roles asignados a la oficina de control interno y termina con la verificación de la implementación de las acciones de mejora.
<p>"Programa de auditorias aprobado Instrumentos a criterios de evaluacion. Mapas de riesgos. Herramientas de mejoramiento Bienes y servicios contratados Normatividad aplicable "</p>	<p>"Control interno de gestion Auditores competentes DAFP Contaduria General de la nacion. Todos los procesos Entidades gubernamnete de orden nacional ,Departamental y distrital.</p>	HACER	14	Realizar activiades del fomento de la cultura de control	<p>1.Recomendaciones para mejormaiento del sistemas de control interno. 2.Informe ejecutivo anual de evaluacion de control interno. 3.Informe de control onterno contable. Fomento de cultura de control. 4.Informe documentado para el mejoramiento de procesos. 5.Asesoría y acompañamiento para el mejoramiento de la gestion institucional</p>	<p>Proceso evaluacion y mejormaiento. Funcion publica. Concejo distrital / Comité institucional de gestion y desempeño Todos los procesos</p>
		HACER	15	Evaluar y presentar los informes requeridos producto de la gestión de control interno		
		HACER	16	Definir y promover la metodologia para identificar y controlar las observaciones durante los procesos de auditoria.		
		HACER	17	Definir y promover la metodologia para la toma de acciones preventivas,correctivas y de mejora		
		HACER	18	Realizar seguimiento y control de riesgos de los planes de mejormiento de la entidad		
<p>Servicios asociados al proceso de resultados de la gestion. Informes de auditorias internas y evaluacion auditores. Inforemes PQRS tramitadas. Hallazgos auditorias internas y externas. Mapa de riesgos del proceso. Indicadores de gestion del proceso. encuestas de percepcion. Informe de seguimiento en los mapas de riesgos intitucionales. Informe y cumplimineto de los indicadores asociados al proceso.</p>	<p>"Procesos de evaluacion y seguimiento. Organos de control. Todos los porcesos."</p>	VERIFICAR	19	Realizar seguimiento y control asociados al proceso	<p>1.Informes de seguimiento de los servicios asociados al proceso. 2.Auditoiras internas y evaluacion a auditores. 3.Hallazgos auditoria interna. 4.Supervision a servicios contratados. 5.Mapas de riesgos. 6.Encuestas de percepcion. 7.Indicadores de gestion. 8.Riesgos Institucionales y de Gestion. 9.Planes de mejoramiento y oportunidades de mejoramiento</p>	<p>Proceso de evaluacion Direccionamiento estrategico. Organos de control. Proceso de control interno Entes de Control Entes certificadores</p>
		VERIFICAR	20	Atender PQRS asociadas a la oficina de control interno		
		VERIFICAR	21	Analizar resultado de los informes de los auditores		
		VERIFICAR	22	Analizar los hallazgos de las auditorias internas y externas.		
		VERIFICAR	23	Realizar interventoria a los servicios contratados		
		VERIFICAR	24	Analizar riesgos asociados al proceso y de corrupcion		
		VERIFICAR	25	Analizar resultados a lso riesgos de corrupcion y la eficacia de las acciones implementadas.		
VERIFICAR	26	Analizar resultados a las encuestas de percepcion de usuarios y partes interesados.				

GESTIÓN EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

DEPENDENCIA:		Control Interno				TIPO DE PROCESO:		EVALUACION	
OBJETIVO:	Evaluar de manera independiente, objetiva y oportuna la efectividad del Sistema de Control Interno, a través de seguimientos y auditorías, generando alertas tempranas que contribuyan con el mejoramiento continuo en la gestión Institucional.				ALCANCE:		El proceso inicia con la planificación de la evaluación al Sistema de Control Interno, incluye las actividades requeridas para la implementación de los roles asignados a la oficina de control interno y termina con la verificación de la implementación de las acciones de mejora.		
Oportunidades de mejora del análisis de los servicios asociados al proceso. PQRS atendidas dentro del proceso. Informes de auditorías internas y externas. Informes de interventoría asociados a los servicios contratados. Resultados del análisis de los riesgos. Resultados de las encuestas de percepción de usuarios y partes interesadas	Proceso de evaluación Alta Dirección Control Interno Organos de Control	ACTUAR	27	Actualizar información de los archivos asociados al proceso.		1. Proceso de evaluación 2. Dirección estratégica. 3. Organos de control. 4. Proceso de control interno 5. Entes de Control 6. Entes certificadores	"Proceso de evaluación Dirección estratégica. Organos de control. Proceso de control interno"		
		ACTUAR	28	Aplicar acciones de mejoramiento correctivas, preventivas y de mejora					
		ACTUAR	29	Actualizar mapa de riesgos					
		ACTUAR	30	Actualizar la información documentada del proceso, seguimientos planes de acción.					
		ACTUAR	31	Seguimientos planes de acción.					
REQUISITOS APLICABLES									
LEGALES Y REGLAMENTARIOS				MIPG		CLIENTES		Descripción	
"Constitución Política Colombiana, artículos 209 y 269. Ley 87 de 1993 Ley 489 de 1998 Decreto 1537 DE 2001 Ley 1474 de 2011 Decreto 1083 de 2015 Decreto 648 de 2017 Decreto 1499 de 2017"				DIMENSIONES Y POLÍTICAS ASOCIADAS Dimensión: Control Interno. Política: Control Interno. DIMENSIONES Y POLÍTICAS TRANSVERSALES Dimensión: Gestión con Valores para Resultados - Talento Humano. Política: Transparencia, Acceso a la Información Pública y Lucha contra la Corrupción - Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos - Seguridad Digital - Gestión Documental - Talento Humano.		INTERNO		Todos los procesos de la entidad	
						EXTERNO		Entes de control Comité Distrital de Auditoría Organismos públicos distritales, departamentales y nacionales	
RIESGOS DEL PROCESO				PUNTOS DE CONTROL		RECURSOS PARA EL PROCESO			
Ver Matriz de Riesgos				Metas de las áreas e indicadores de procesos Seguimiento al cronograma Plan Anual de Auditoría Informes de ley Seguimiento a las acciones de mejora establecida en los planes"		HUMANOS		Jefe Oficina Control Interno:1 Técnico:1 Asesores Externos:5	
DOCUMENTOS RELACIONADOS				PROCEDIMIENTOS RELACIONADOS		FISICO		Puestos de trabajo:7 Computadores:7	
Ver listado Maestro de Documentos				Ver Manual de Procesos y Procedimientos					

CARACTERIZACIÓN PROCESO

GESTIÓN EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

DEPENDENCIA:		Control Interno		TIPO DE PROCESO:		EVALUACION	
OBJETIVO:	Evaluar de manera independiente, objetiva y oportuna la efectividad del Sistema de Control Interno, a través de seguimientos y auditorias, generando alertas tempranas que contribuyan con el mejoramiento continuo en la gestión Institucional.			ALCANCE:	El proceso inicia con la planificación de la evaluación al Sistema de Control Interno, incluye las actividades requeridas para la implementación de los roles asignados a la oficina de control interno y termina con la verificación de la implementación de las acciones de mejora.		
INDICADORES DE GESTIÓN							
EFICACIA				EFICIENCIA		EFFECTIVIDAD	
1. CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE AUDITORIAS: (Actividades realizadas en el periodo /número de actividades programadas en el periodo a evaluar) X 100. Meta: 100%				1. CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE AUDITORIAS: (Actividades realizadas en el periodo /número de actividades programadas en el periodo a evaluar) X 100. Meta: 100%		3. EFECTIVIDAD DEL PROCESO DE CONTROL, SEGUIMIENTO Y EVALUACION: (Eficiencia + eficacia)/2 META:100%	
VALIDACIÓN	NOMBRE		CARGO	FIRMA		CONTROL DE CAMBIOS	
ELABORÓ LIDER DE ÁREA	Claudia Guerrero Gutierrez		Jefe de Control Interno			FECHA: 25/11/2022 VERSIÓN: 1	
ELABORÓ ASESOR MIPG	Erika Mejia De Avila		Asesor Externo			DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO: Elaboración de Documento.	
LIDER PROCESO PU/PUE	Claudia Guerrero Gutierrez		Jefe de Control Interno			FECHA: VERSIÓN:	
APROBÓ JEFE DEPENDENCIA	Claudia Guerrero Gutierrez		Jefe de Control Interno			DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO:	