	CARACTERIZACION DE PROCESOS CONTROL INTERNO	Código: CACI
		Versión: 1.0
		Fecha de aprobación: 05/03/18

OBJETIVO	Realizar el seguimiento y control al sistema de control interno de la organización, evaluar el cumplimiento de los planes de la Contraloría, apoyar a la entidad en la evaluación del riesgo y en la identificación de eventos de desviación; servir de soporte a la entidad con los entes externos y coadyuvar al cumplimiento del objeto misional de la entidad.
RESPONSABLE	Jefe de oficina de control interno
ALCANCE	El proceso inicia con la identificación de la normatividad aplicable al proceso y la planeación de auditorías de control interno y finaliza con el establecimiento de acciones de mejora del sistema de control interno.

PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES
PLANEAR				
Direccionamiento estratégico Gobierno Nacional Función Pública Icontec	Planeación estratégica, lineamientos de la alta dirección Normatividad vigente en materia de control interno Manual de Implementación MECI Manual Operativo del MIPG Guía para la gestión de riesgos institucionales Guía para la gestión de riesgos de corrupción	Establecer los lineamientos para la planeación estratégica del proceso y la administración del riesgo institucional y de corrupción. Analizar las necesidades de recursos físicos, técnicos, financieros, administrativos, humanos y tecnológicos. Establecer la guía o procedimientos de auditoría para realizar seguimiento al Sistema de Control Interno de la Contraloría Departamental de Bolívar. Elaborar el cronograma o Plan de las auditorías a realizar en la vigencia, detallando el alcance, objetivos, procesos, controles a aplicar y los términos en los que se cumplirá cada ejercicio auditor	Lineamientos para el plan de acción y los mapas de riesgo institucional y de corrupción. Guía y procedimientos de auditoría Plan de auditorías internas	Alta Dirección
HACER				



CARACTERIZACION DE PROCESOS CONTROL INTERNO

Código: CACI

Versión: 1.0

Fecha de aprobación: 05/03/18

<p>Direccionamiento estratégico</p> <p>Todos los procesos</p> <p>Comité Coordinador de Control Interno</p>	Plan estratégico	Elaborar el Plan de Acción	Plan de acción	Alta dirección
	Plan de Auditorías Internas	Elaborar el mapa de riesgos institucional y de corrupción	Mapas de riesgos institucional y de corrupción	Funcionarios de todos los procesos
	Procedimientos de auditorías	Presentar ante el Comité Coordinador de Control Interno el Plan de Auditorías para su aprobación y/o recomendaciones y modificaciones pertinentes.	Informes de auditorías	Auditoría general de la república
	Reportes e informes de control interno	Ejecutar las auditorías de control interno de acuerdo con el Plan de Auditorías, especialmente enfocadas en riesgos.	No conformidades, observaciones u hallazgos detectados	
		Comunicar a los líderes de los procesos auditados los informes de las auditorías realizadas, estableciendo las observaciones u hallazgos y las no conformidades, señalar las fortalezas y requerir las acciones correctivas y/o preventivas para resarcir las debilidades.	Fortalezas detectadas	
		Requerir a los procesos auditados la suscripción de planes de mejoramiento que contengan las acciones que desarrollaran para mitigar, resarcir, superar y/o prevenir los hallazgos o no conformidades estructuradas en el informe final; brindar apoyo para la construcción del plan de mejoramiento.	Acciones correctivas y preventivas	
		Valorar y aprobar los planes de mejoramiento suscritos por las dependencias.	Planes de Mejoramiento	
		Hacer seguimiento a la ejecución de los planes de mejoramiento, a las acciones correctivas y		



CARACTERIZACION DE PROCESOS CONTROL INTERNO

Código: CACI

Versión: 1.0

Fecha de aprobación: 05/03/18

		<p>preventivas y formular recomendaciones sobre la ejecución de los planes.</p> <p>Hacer seguimiento al cumplimiento del Plan estratégico institucional.</p> <p>Armonizar con los organismos de control los resultados del proceso auditor y sobre el estado del sistema de control interno</p> <p>Aplicar la encuestas de evaluación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión a través del Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión FURAG II</p> <p>Publicar en la página web del Instituto los informes de control interno y los planes de mejoramiento.</p> <p>Elaborar el informe trimestral de austeridad en el gasto.</p> <p>Elaborar el informe semestral de seguimiento al sistema de atención al ciudadano y gestión de las peticiones, quejas, reclamos y sugerencias.</p> <p>Elaborar informe cuatrimestral de seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano</p>	<p>Encuestas de autoevaluación</p> <p>Informe de autoevaluación</p> <p>Informes reglamentarios</p> <p>Informes de visitas internas</p>	
VERIFICAR				
Proceso Control Interno	<p>Plan de acción</p> <p>Mapas de riesgos institucional y de corrupción</p> <p>Informes de auditorías</p>	<p>Verificar el estado del sistema de control interno</p> <p>Verificar el estado del sistema de control interno contable</p>	<p>Planes de Mejoramiento</p> <p>Seguimiento a los planes de acción</p>	<p>Alta Dirección</p> <p>Órganos de control y vigilancia</p>




CARACTERIZACION DE PROCESOS CONTROL INTERNO

Código: CACI


Versión: 1.0

Fecha de aprobación: 05/03/18

	<p>No conformidades, observaciones u hallazgos detectados</p> <p>Fortalezas detectadas</p> <p>Acciones correctivas y preventivas</p> <p>Planes de Mejoramiento</p>	<p>Verificar el cumplimiento de la atención sobre las peticiones, quejas, reclamos y sugerencia</p> <p>Evaluar el cumplimiento de todas las actividades establecidas en el plan de acción y en las diferentes acciones del proceso contractual</p> <p>Efectuar seguimiento al Plan de Acción.</p> <p>Efectuar seguimiento a los mapas de riesgos institucionales y de corrupción de la entidad.</p> <p>Realizar seguimiento al Plan de Auditoria.</p> <p>Realizar seguimiento a todas las actividades programadas del proceso.</p> <p>Formular recomendaciones que garanticen el cumplimiento de los planes de acción y del plan estratégico institucional.</p> <p>Advertir sobre dificultades o actos de corrupción que impidan o amenacen el cumplimiento del objeto misional de la entidad.</p> <p>Realizar control de calidad a los procesos de auditoria.</p> <p>Determinar, recopilar y analizar los productos o Servicios no conforme.</p> <p>Monitorear los indicadores del proceso</p>	<p>Seguimiento a los mapas de riesgos</p> <p>Informes de auditoria</p> <p>Informe pormenorizado del estado de control interno</p> <p>Informe de seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano</p> <p>Informe de seguimiento al sistema de atención al ciudadano</p>	
--	--	---	---	--

	CARACTERIZACION DE PROCESOS CONTROL INTERNO	Código: CACI
		Versión: 1.0
		Fecha de aprobación: 05/03/18

		Seguimiento a las acciones correctivas y preventivas y planes de mejoramiento.		
ACTUAR				
Proceso Control Interno	Informes de seguimiento al Plan de Acción Informes de seguimiento a los riesgos institucional y de corrupción Planes de mejoramiento	Detectar oportunidades de mejoramiento institucional. Implementar correcciones, acciones correctivas, preventivas y de mejora según los resultados obtenidos en la verificación. Recomendar mejoras sobre el desempeño de los procesos. Re direccionar la gestión según resultados y verificación	Acciones de Mejoramiento Acciones Correctivas y preventivas	Alta Dirección Comunidad Entes de Control Y vigilancia
PROCEDIMIENTOS		CONTROL Y SEGUIMIENTO		
PRCI-01 Auditorías Internas PRCI-02 Elaboración plan de visitas internas PRCI-03 Acción preventiva PRCI-04 Acción correctiva PRCI-05 Control de servicio no conforme		Seguimiento a indicadores y metas del Proceso, planes, proyectos y programas. Análisis de Información de Entrada en la revisión por la dirección (Comportamiento de indicadores, hallazgos de auditorías internas, estado de las acciones correctivas, acciones preventivas, planes de mejoramiento, entre otros). Resultados de Auditoria Interna y de autoevaluación del sistema de control interno. Informes de la Auditoría General de la República.		
FORMATOS		INDICADORES		
FOCI-01 Programación de Auditorías Internas		Programa seguimiento a municipios Seguimiento a estrategia anticorrupción Programas de auditorías internas Planes de mejoramiento Comité de control interno		

	CARACTERIZACION DE PROCESOS CONTROL INTERNO	Código: CACI
		Versión: 1.0
		Fecha de aprobación: 05/03/18

FOCI-02 Formato programa específico de auditorías internas FOCI-03 Lista de Chequeo FOCI-04 Formato reunión de apertura y cierre de auditoría FOCI-05 Informe de auditoría FOCI-06 Formato plan de mejoramiento	Seguimiento a planes Seguimiento a indicadores Informes de control interno Gestión de riesgos del SGC
NORMATIVIDAD Y REQUISITOS	Constitución Política de Colombia de 1991, Ley 42 de 1993, Ley 1474 de 2011, Ley 87 de 1993, Ley 489 de 1998, Decreto 1537 de 2001, Decreto 943 de 2014, Decreto 1499 de 2017, Norma ISO 9001:2015.
DOCUMENTOS SOPORTES	Manual de Control Interno Procedimientos de Control Interno Gestión Documental de Control Interno Planes de acción por procesos Mapas de riesgos por procesos Informes reglamentarios Informes de visitas

CONTROL DE CAMBIOS		
Versión	Fecha	Descripción del cambio
1.0	05/03/18	Creación del documento