|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROCESO:** | Control Interno de Gestión | | ESTRATEGICO\_\_ MISIONAL\_\_\_\_ APOYO\_\_\_SEGUIMIENTO Y CONTROL x\_\_ | | | |
| **OBJETIVO DEL PROCESO:** | Establecer elementos de control que permitan efectuar medición, evaluación y verificación permanente de la eficacia de los procesos, obteniendo información para asesorar a la Alta Dirección de la Administración Municipal. | | | | | |
| **LIDER DEL PROCESO** | Jefe Oficina de Control Interno de Gestión | | | | | |
| **FUENTES DE ENTRADAS** | **ENTRADAS** | **ACTIVIDADES** | | | **SALIDA** | **RECEPTORES DE LAS SALIDAS** |
| Proceso de Planeación estratégica | Plan de Desarrollo Institucional.  Plan de acción por dependencias | **P** | Planifica y define el Plan de Acción y Auditoría de la Oficina de Control Interno de Gestión para la respectiva vigencia | | Plan de Acción y Auditoría de la Oficina de Control Interno de Gestión aprobado por el Comité Institucional Coordinador de Control Interno | Proceso Control Interno de Gestión  Alta Dirección  Todos los procesos |
| Proceso de Control Interno de Gestión | Plan de Acción y Auditoría de la Oficina de Control Interno de Gestión de la vigencia anterior.  Informes de Auditoría de los entes de control y la Oficina de Control Interno de Gestión.  Informe Pormenorizado de Control Interno (cuatrimestral). |
| Proceso Mejoramiento Continuo | Auditorías internas de calidad  Revisión por la Dirección |
| Entidades gubernamentales del Orden Nacional y/o Departamental. | Metodología del Modelo Estándar de Control Interno - MECI (2 módulos de control, 6 componentes, 13 elementos y 1 eje transversal) para la implementación y fortalecimiento del Sistema de Control Interno-SCI  Guía de Auditoría para Entidades Públicas, de la Función Pública |
| **FUENTES DE ENTRADAS** | **ENTRADAS** | **ACTIVIDADES** | | | **SALIDA** | **RECEPTORES DE LAS SALIDAS** |
| Proceso Control Interno de Gestión | Plan de Acción y Auditoría de la Oficina de Control Interno de Gestión aprobado por el Comité Institucional Coordinador de Control Interno | **H** | Ejecuta actividades de informes entidades de orden Nacional y Municipal, Auditorías internas de gestión y seguimientos contenidas en el Plan de Acción y Auditoría de la Oficina de Control Interno de Gestión.  Programa y realiza las auditorías de control interno en la entidad, identificando las debilidades y los riesgos, y se formulan recomendaciones.  Realiza asesoría a todos los procesos de la entidad en la Administración del Riesgo.  Realiza asesoría en los comités a los cuales es invitado | | Informes de auditoría  Seguimiento a planes de mejoramiento  Seguimiento selectivo a los indicadores de las metas del Plan de Desarrollo.  Informe trimestral de Austeridad en el Gasto.  Informe anual de evaluación a la gestión por dependencias.  Informe pormenorizado del estado del SCI, que se publica en la página Web institucional.  Informe Ejecutivo Anual - Encuesta MECI-Calidad suscrito por Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión a través de aplicativo MECI, aprobado y remitido vía web por Representante legal a través del aplicativo.  Informe Anual de Control Interno Contable.  Encuesta anual sobre Derechos de Autor diligenciada y remitida vía web | Alta Dirección  Todos los procesos  Organismos de Control Externos  Ciudadanía por medio de la Página WEB Institucional  Departamento Administrativo de la Función Pública.  Página Web institucional  Dirección Nacional de Derechos de Autor |
| Entidades gubernamentales del Orden Nacional y/o Departamental.  Entes de control | Normatividad y fechas para entrega de informes de Control Interno de Gestión |
| **FUENTES DE ENTRADAS** | **ENTRADAS** | **ACTIVIDADES** | | | **SALIDA** | **RECEPTORES DE LAS SALIDAS** |
| Proceso de Planeación Estratégica  Todos los procesos | Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano-PAAC, Mapa de Riesgos de Corrupción, Mapa de Riesgos de Gestión | **V** | Realizar seguimiento al cumplimiento de acciones preventivas e indicadores definidos para los procesos, y para evitar y/o reducir los riesgos asociados a los riesgos de gestión y de corrupción | | Seguimiento al PAAC, Mapa de Riesgos de Corrupción, Mapa de Riesgos de Gestión | Entes de control que los han solicitado  Todos los procesos  Página Web institucional |
| Proceso Control Interno de Gestión  Proceso Mejoramiento Continuo  Servicio de atención a la ciudadanía | Resultado de la ejecución del Plan de Acción y Auditoría de Control Interno  Indicadores del proceso medidos y analizados  Informes de revisión por la Dirección | **A** | Realiza tratamiento a las Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora | | Acciones correctivas, preventivas y de mejora tratadas efectivamente. | Proceso Mejoramiento Continuo  Proceso Control Interno de Gestión |
| **REQUISITOS LEGALES, REGLAMENTARIOS Y NORMATIVOS** | | **REQUISITOS NORMA ISO 9001: 2015** | | | **REQUISITOS MECI** | |
| Ver Normograma Código: F-MC-1000-238,37-020 del proceso | | 6.1 Acciones para abordar Riesgos y Oportunidades  9.1.1 Seguimiento medición análisis y evaluación | | | 1.3 Componente Administración del Riesgo  2.1 Componente Autoevaluación Institucional  2.2 Componente de Auditoría Interna  2.3 Componente Planes de Mejoramiento | |
| **RIESGOS DEL PROCESO** | Ver Mapa de Riesgos de Gestión F-DPM-1210-238,37-013 Mapa de Riesgos, Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, y Mapa de Riesgos de corrupción (página web [www.bucaramanga.gov.co](http://www.bucaramanga.gov.co)) | | | | | |
| **RECURSOS REQUERIDOS PARA EL PROCESO** | **Técnicos:** Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico institucional.  **Humanos:** Jefe de Control Interno, Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno de Gestión.  **Anexo 1**: Mapa detallado de proceso Control Interno de Gestión | | | | | |
| **CONTROL DE DOCUMENTOS Y REGISTROS** | | | | **SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN** | | |
| Ver Listado maestro de documentos código F-GDO-8600-238,37-002 del proceso | | | | **INDICADORES**  Ver tablero de Indicadores F-MC-1000-238,37-045 del proceso | | |
| **CONTROL DE CAMBIOS** | | | | | | |
| **FECHA** | **OBSERVACIONES DEL CAMBIO** | | | | **REVISADO POR** | **VERSIÓN** |
| 08/06/2017 | Creación | | | | Líder del proceso  Enlace de Calidad  Líder SIGC | 0.0 |
| 02/04/2018 | Revisión y actualización | | | | Líder del proceso  Enlace de Calidad  Líder SIGC | 1.0 |
| 14/09/2018 | Revisión y actualización según Decreto 1499 de 2017 | | | | Líder del proceso  Enlace de Calidad  Líder SIGC | 2.0 |
| 07/11/2018 | Se ajustó colocando la frase “en el proceso” en el texto del normograma, en el de listado maestro y en el tablero de indicadores. Además, se eliminó donde hacía referencia a la norma NTC:GP 1000 la cual fue derogada por el decreto 1499 de septiembre de 2017, además se verificaron los requisitos de MECI. Por el tipo de cambio será revisado y aprobado por calidad y comunicado al proceso respectivo ya que no se ajustó nada referente al PHVA del proceso. | | | | Representante de la Dirección  Enlace de Calidad  Líder SIGC | 3.0 |
| 18/02/2020 | Se ajustó el objetivo del proceso, haciendo referencia únicamente a la medición, evaluación y verificación permanente de la eficacia de los procesos.  Se incluyó como fuente de entrada para la elaboración del Plan de Acción y Auditoría de Control Interno, la Guía de Auditoría para Entidades Públicas, de la Función Pública. | | | | Líder del proceso y equipo de trabajo  Enlace de Calidad | 4.0 |