|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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 GestiónAlta DirecciónTodos 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-SCIGuía 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 auditoríaSeguimiento a planes de mejoramientoSeguimiento 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 DirecciónTodos los procesosOrganismos de Control ExternosCiudadanía por medio de la Página WEB InstitucionalDepartamento Administrativo de la Función Pública.Página Web institucionalDirección 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 EstratégicaTodos 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 solicitadoTodos los procesosPágina Web institucional  |
| Proceso Control Interno de Gestión Proceso Mejoramiento ContinuoServicio de atención a la ciudadanía | Resultado de la ejecución del Plan de Acción y Auditoría de Control InternoIndicadores del proceso medidos y analizadosInformes 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 ContinuoProceso 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 Riesgo2.1 Componente Autoevaluación Institucional2.2 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 procesoEnlace de CalidadLíder SIGC | 0.0 |
| 02/04/2018 | Revisión y actualización  | Líder del procesoEnlace de CalidadLíder SIGC | 1.0 |
| 14/09/2018 | Revisión y actualización según Decreto 1499 de 2017 | Líder del procesoEnlace de CalidadLíder 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 DirecciónEnlace de CalidadLíder 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 trabajoEnlace de Calidad | 4.0 |