

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO

OBJETIVO:	Medir y evaluar la efectividad de los controles asociados a los procesos institucionales, asesorando a la alta dirección en la continuidad del proceso administrativo y asistencial, la reevaluación de los distintos planes y en la aplicación de los correctivos y mejoras necesarias para el cumplimiento de la misión y los objetivos institucionales.					
ALCANCE:	Inicia con la programación de auditorías y seguimientos, y finaliza con la rendición de informes para la implementación de acciones frente a riesgos y oportunidades de mejora.					
LIDER DE PROCESO:	Jefe de Control Interno					
PROVEEDOR	ENTRADAS	ACTIVIDADES	CICLO	SALIDAS	CLIENTE	DOCUMENTOS
-Departamento Administrativo de la Función Pública -Planeación	-Manual de procesos y procedimientos -Normas, políticas, manuales y procedimientos del SCI -Matrices de riesgos por proceso	Programar las auditorías internas	P	Programación anual de auditorías internas	-Junta Directiva -Gerencia -Líderes de procesos	Programa anual de auditorías internas
-Departamento Administrativo de la Función Pública -Planeación	-Plan operativo anual -Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Realizar la evaluación del sistema de control interno.	P	Evaluación del sistema de control interno	-Gerencia	Informe de resultados de la evaluación del sistema de control interno
Planeación	-Plan de desarrollo institucional -Plan operativo anual	Elaborar Plan de Acción Anual	P	Plan de acción anual	-Gerencia -Planeación	Plan de acción anual
-Control interno -Planeación	-Programa anual de auditorías -Manual de procesos y procedimientos	Implementar el plan de auditoría interna	H	Resultados de auditorías internas	-Gerencia -Procesos	Informe de auditorías internas
-Planeación -Procesos	-Matriz de riesgos por procesos -Política de gestión integral de riesgos	Realizar seguimiento y evaluación de riesgos a procesos	H	Resultados de seguimiento al cumplimiento en la gestión de riesgos	-Gerencia -Junta Directiva -Planeación -Procesos	Informe de seguimiento a la gestión de riesgos
-Planeación -Líderes de proceso	-Planes institucionales	Realizar seguimiento al cumplimiento de los planes institucionales	H	Resultados de seguimiento al cumplimiento de los planes institucionales	-Gerencia -Junta Directiva -Planeación -Procesos	Informe de seguimiento al cumplimiento de los planes institucionales
-Entes de control	-Planes de mejoramiento	Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas y externas	H	Resultado del seguimiento de los planes de mejoramiento internos y externos	-Gerencia -Junta Directiva -Planeación -Procesos	Informe de seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento internos y externos
-Contaduría general de la Nación -Departamento Administrativo de la Función Pública -Proceso de contabilidad	-Estados financieros - Catálogo único de cuentas	Realizar la evaluación del sistema de control interno contable	H	Resultado de la evaluación de control interno contable	-Contaduría general de la Nación -Procuraduría General de la Nación -Gerencia	Informe de evaluación de control interno contable
-Líderes de procesos -Planeación	-Plan de acción anual -Información financiera -Información de procesos	Realizar informes de gestión	H	Informe de gestión	-Gerencia	Informe de gestión
-Control interno -Planeación	Mapa de riesgos de procesos	Evaluar y gestionar los riesgos de procesos	V	Riesgos controlados	-Control interno -Planeación -Líderes de procesos	Mapa de riesgos de procesos
Control interno	Indicadores de gestión	Análisis y seguimiento de los indicadores del servicio	V	Resultados de indicadores	-Gerencia -Planeación	Ficha técnica de indicadores
-Control interno -Planeación	Resultados de auditorías Desviación de indicadores Identificación de riesgos Análisis de comités	Elaborar planes de mejoramiento	V	Planes de mejoramiento	-Entes de control	Planes de mejoramiento
-Control interno	Planes de mejoramiento	Ejecutar planes de mejoramiento	A	Resultados del plan de mejoramiento	-Control interno -Gestión de Calidad -Control Interno	Evidencias de los planes de mejoramientos