

**GENERALES**

**OBJETIVO:** Medir, evaluar y verificar la eficiencia, eficacia y economía de la gestión de la Entidad, asesorando a la dirección en el cumplimiento del Sistema Integrado de Gestión de la Calidad.

**ALCANCE:** Inicia: Con la elaboración del Programa de Auditorías Internas y el Plan de Acción del proceso. Incluye: Aprobación, Difusión, ejecución, seguimiento.

Finaliza: Cierre del programa, los planes y emisión de informes.

**RESPONSABLE** Jefe Oficina de Control Interno

ENTRADAS		SALIDAS		RECURSOS	
INSUMO	PROVEEDOR	PRODUCTO	CLIENTE y/o PARTES INTERESADAS	RECURSO HUMANO	INFRAESTRUCURA
Plan Estratégico	Proceso de Planeación y Dirección Gerencial	Plan de Acción del proceso Programa de Auditorías del Sistema Integrado de Gestión - PASIG	Proceso de Planeación y Dirección Gerencial	(1) JEFE OFICINA  (1) PROFESIONAL ESPECIALIZADO  (2) PROFESIONAL UNIVERSITARIO	3, Computadores, 1 impresora, muebles y equipos de oficina
Informe de Autoevaluación de la Gestión por Proceso	Proceso de Planeación y Dirección Gerencial	Informe de Evaluación Institucional por Dependencias	Todos los procesos		
Informe de Autoevaluación del control de los procesos	Todos los procesos	Informe consolidado de Autoevaluación del control de la entidad			
Informe de auditoría	Entes de Control (AGR, ETC) Ente certificador (ICONTEC, ETC)	Informe de Seguimiento del avance del plan de mejoramiento	Entes de Control y/o Certificador (AGR, ICONTEC, ETC)		
Planes de Mejoramiento por Proceso (incluido el Mapa de Riesgos)	Todos los procesos		Todos los procesos		
Gestión de los procesos	Todos los procesos	Informe de Auditoría Integrada de Gestión	Alta Dirección y responsables de proceso		
<b>REQUISITOS</b>					
				<b>NORMATIVOS</b>	<b>CLIENTE</b>
Gestión financiera de la entidad	Proceso de Recursos Físicos y Financieros	Informe de Evaluación del Control Interno Contable	Subdirección Operativa, Secretaría de Control Interno de la Gobernación del Valle (rinde a Contaduría General de la Nación)	Resolución 349 de 17 de septiembre de 2018, Cambio de Representante legal. Resolución 193 de 5 de mayo de 2016, Contaduría General de la Nación	Gobernación del Valle – Contaduría General de la Nación
Informe de Derechos de Autor y Derechos Conexos	Proceso de Administración de los Recursos Informáticos	Verificación, recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor	Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derechos de Autor del Ministerio del Interior y de Justicia	(Circular No. 04 del 22 de diciembre de 2006 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno, Circular N° 017 del 1 de junio de 2011 Artículo 1 del Decreto 984 de 2012)	Ministerio del Interior y Justicia
Información del austeridad del gasto	Proceso de Recursos Físicos y Financieros. Proceso de Gestión Humana	Informe de Austeridad del Gasto Público de manera trimestral	Contralor Departamental		Contralor Departamental del Valle, Ciudadanía en general, Asamblea Departamental del Valle
Productos implementados del SIG y Gestión de los procesos	Todos los procesos	Informe del Estado del Sistema de Control Interno	Comunidad en general (página web de la entidad)	Artículo 9° Ley 1474 de 2011 • Circular Externa-Lineamientos N° 100-006 del 19-12-2019 del DAFP, Artículos 156 y 14 párrafo 3° del Decreto 2106 de noviembre 22 de 2020, Artículo 153 Decreto 2106 de 2019, modifica el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011.	Contraloría Departamental del Valle, Comunidad en General
Información de Quejas, Peticiones, Reclamos y Sugerencias	Proceso de Participación Ciudadana y Gestión Humana. Ciudadanía en General	Informe de Quejas, Sugerencias y Reclamos.	Contralor Departamental y Director Operativo (Artículo	76 de la Ley 1474 de 2011)	Contralor Departamental del Valle, Ciudadanía en general, Asamblea Departamental del Valle
		Requerimiento de Necesidades	Proceso de Recursos Físicos y Financieros	Constitución Política de Colombia, Ley 87 de 1993, Ley 489 de 1998, NTC ISO 9001, MECI 2014, Ley 594 de 2000 Ley 909 de 2004, ISO,9001 :2015	Oportunidad de entrega de los diferentes informes requeridos por los clientes y partes interesadas.
		Necesidades de personal, Capacitación, Bienestar	Proceso de Gestión Humana		
		Requerimiento de software y/o Soporte Técnico	Proceso Recursos Informáticos		
		Informe Autoevaluación de la Gestión del Proceso	Proceso Planeación y Dirección Gerencial		
		Mapa de Riesgos del Proceso	Proceso Planeación y Dirección Gerencial		
		Transferencias Documentales y Modificación de Procedimientos	Proceso de Gestión Documental		
		Evaluación del Desempeño	Proceso de Gestión Humana		
		Revisión por la Dirección	Proceso Planeación y Dirección Gerencial		

DESARROLLO							
CICLO	ACTIVIDAD	PARAMETROS DE CONTROL	MECANISMO SEGUIMIENTO Y MEDICION	FRECUENCIA VERIFICACION	RESPONSABLE	SOPORTE DOCUMENTAL O REGISTROS	
PLANEAR	Ejecutar Plan de acción	Garantizar el cumplimiento del Plan Estratégico. Que apunte a los resultados esperados.	Plan de acción	Anual	Jefe y Funcionarios adscritos al proceso de Evaluación y Mejora	Procedimiento y Planes De Acción	
	Programar Auditorías del Sistema Integrado de Gestión - PASIG Programar Auditorías Internas y seguimientos	Evaluar anualmente todos los procesos de la entidad Evaluar por lo menos una vez al año el proceso de Recursos Físicos y Financieros. Directrices del Comité Coordinador del Sistema de Control Interno y Calidad Acciones preventivas, correctivas y de mejora de evaluaciones anteriores. Evaluar los procesos misionales y otros, en la gestión realizada en el proceso	Total requisitos cumplidos / Total requisitos del SIG	Anual		PASIG aprobado. Informe de Auditorías del Sistema Integrado de Gestión. Resultado del indicador Plan de auditorías y seguimientos aprobado Informes de auditorías internas y seguimientos	
HACER	Realizar Auditoría del Sistema Integrado de Gestión y Auditorías internas	Procedimiento de Auditoría Sistema Integrado de Gestión. Programa de Auditoría del Sistema Integrado de Gestión - PASIG Manual de la Calidad Principios de Legalidad y garantizar derechos fundamentales Guía MECI Norma NTC ISO 19011 Norma NTC- ISO: 9001:2015 Procedimiento de Auditoría interna	Auditoría realizada / Auditoría Programada	Anual	Jefe y Funcionarios adscritos al proceso de Evaluación y Mejora	Informe de Auditoría Resultado del indicador Plan de Mejoramiento (acciones correctivas, preventivas y de mejora)	
	Realizar Autoevaluación del Control	Encuesta tipo y metodología emitida por el DAFP en la guía MECI Procedimiento de Autoevaluación del Control	Resultados de la Autoevaluación del Control de la entidad	Anual		Informe de Autoevaluación del Control de la entidad	
	Hacer Seguimiento a Planes de Mejoramiento	Las acciones correctivas, preventivas o de mejora apunten a eliminar, controlar, mitigar, compartir, etc., las no conformidades y aspectos por mejorar detectados en los procesos	No. acciones correctivas, preventivas o de mejora ejecutadas en su totalidad / No. no conformidades y aspectos por mejorar detectados	Semestral		Informe de Seguimiento a Planes de Mejoramiento Suscritos	
	Evaluar el Sistema de Control Interno	Aplicativo emitido por el DAFP, reporte FURAG Productos del MECI	Encuesta diligenciada	Anual		Informe generado por el aplicativo	
	Informe del sistema de Control Interno Contable	Artículo 3° Ley 87 de 1993, Resolución 193 de 5 de mayo de 2016 de la Contaduría General de la Nación, procedimiento transversal del Régimen de la Contaduría Pública para evaluar el sistema de Control Interno Contable., Resolución 349 del 17 de septiembre de 2018, por la cual se incorpora en el procedimiento transversal por Cambio de Representante Legal.	Encuesta diligenciada	Anual		Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Contable	
	Elaboración del Informe de Evaluación Institucional por Dependencias.	Circular 04 del 27 de septiembre de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno, Acuerdo 617 de 2018 de la CNSC (Comisión Nacional del Servicio Civil., Resolución Reglamentaria N° 001 de enero de 2019 y Ley 909 de 2004	Plan de Acción	Anual		Jefe y Funcionarios adscritos al proceso de Evaluación y Mejora	Informes remitidos por Cacci o en línea
	Elaboración del Informe de Informe de Derechos de Autor.	Circular No. 04 del 22 de Diciembre de 2006, expedida por el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de control Interno, Circular N° 017 del 1 de junio de 2011 de la Dirección Nacional de Derechos de Autor de la Unidad Administrativa especial del ministerio del interior y justicia.		Anual			
	Elaboración de Informe pormenorizado del Estado de Control Interno.	Artículo 9 Ley 1474 de 2011 (Decreto 2106 de 2019) y Circular externa 100-006 del 19-diciembre de 2019 de la DAFP.		Semestral			
	Elaboración de Informe de Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos.	Artículo 76 Ley 1474 de 2011.		Semestral			
	Elaboración de Informe de Austeridad del Gasto. Público	Decreto 0984 de 2012 emitido por el DAFP.		Trimestral			
Administrar el Riesgo	Definir políticas de administración de riesgos. Artículo 73 ley 1474 de 2011, cada entidad del orden Nacional Deberá elaborar una estrategia de lucha contra la corrupción y Atención al ciudadano debe contener Mapa de riesgos (Seguimiento a Riesgos), Resolución N° 008 del 5 de abril de 2018 "Por la cual se actualiza y establece políticas de administración de los riesgos en la CDVC., Decreto 124 de enero 26 de 2016.	Mapa de Riesgos del Proceso	Anual	Jefe Oficina	Procedimiento Administración Del Riesgo		
VERIFICAR	Cumplir el PASIG y plan de auditorías	Cronograma del PASIG, cronograma del plan de auditorías	Informe de auditorías al SIG, informe auditorías internas	En la vigencia	Jefe Oficina	Informes de auditorías	
	Cumplir los Planes de Mejoramiento del proceso de Evaluación y Mejora	Definir las acciones correctivas, preventivas o de mejora que apunten a eliminar, controlar, mitigar, compartir, etc las no conformidades y aspectos por mejorar detectados en el proceso	No. acciones correctivas, preventivas y de mejora implementadas / Total de No conformidades y Aspectos por mejorar a implementar en el proceso	Cuatrimestral	Jefe y Funcionarios adscritos al proceso de Evaluación y Mejora	Informe de autoevaluación del cumplimiento de las acciones del plan	
	Efectuar la Autoevaluación de la Gestión del proceso	Análisis cuantitativo y cualitativo de los indicadores. - Seguimiento Plan de Acción.	Informe	Semestral		Procedimiento Autoevaluación De La Gestión	
	Efectuar autoevaluación del Control del Proceso	Evaluación a los controles	Diligenciamiento de encuesta	Anual		Autoevaluación Del Control.	
	Cumplir las Políticas de Operación del Proceso	Determinar a través de la autoevaluación del control la aplicabilidad de las políticas.	Reporte de no conformes Registro de autoevaluación del Control.	Mensual Anual		Políticas de Operación del Proceso de Evaluación y Mejora	
Suscribir acciones correctivas, preventivas y de mejora en Planes de mejoramiento	Todas las acciones correctivas, preventivas y de mejora tengan su origen en una(s) de las fuentes del plan de mejoramiento por procesos.	No. conformidades o aspectos por mejorar fueron cerradas / Total. No conformidades o aspectos por mejorar provenientes de las fuentes de plan de mejoramiento	Cuatrimestral	Jefe y Funcionarios adscritos al proceso de Evaluación y Mejora		Informes de seguimiento a planes de mejoramiento	
<b>RIESGOS</b>			<b>INDICADORES</b>				
de Riesgos del Proceso			Ver Hoja de Vida de Indicadores del Proceso				