

GENERALES					
OBJETIVO: Fortalecimiento del control a la Gestión Fiscal			ALCANCE: Inicia: elaboración del cronograma de actividades para y el diseño del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro incluye: memorando de asignación y planeación, ejecución, e informe, programas de auditoria y procedimientos Finaliza: planes de mejoramiento de los sujetos de control y Observatorio		
RESPONSABLE	Director Operativo de Control Fiscal				
ENTRADAS		SALIDAS		RECURSOS	
INSUMO	PROVEEDOR	PRODUCTO	CLIENTE y/o PARTES INTERESADAS	RECURSO HUMANO	INFRAESTRUCURA
Plan Estratégico	Proceso Planeación y Direccionamiento Gerencial	Plan de Acción	Proceso de Planeación y Direccionamiento Gerencial		
Rendición de Cuentas	Sujetos de control	Informes de Auditorías Financiera y de Gestión, Desempeño, Cumplimiento y Actuación de Fiscalización y Especial de Fiscalización Denuncia en CF Pronunciamento de la Cuenta Rendida Articulados Informe Revisión de la Información Sobre Obras y Proyectos de Infraestructura Física Informes de Visitas Fiscales Cierres Fiscales, Ambientales entre otras	Sujeto de Control Fiscal		
Plan de Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro Aprobado	Comité Técnico	Informes de Auditoria e Informes Sectoriales	Cientes y/o Partes Interesadas	(1) DIRECTOR OPERATIVO (2) DIRECTORES TÉCNICOS (3) SUBDIRECTORES OPERATIVOS (4) SUBDIRECTORES TÉCNICOS (5) PROFESIONALES ESPECIALIZADOS (30) PROFESIONALES (9) TECNICOS	35 computadores, 16 impresoras, 3 maquinas para fax, 1 software para proceso sancionatorio, 1 software par rendicion electronica de cuentas, muebles y equipos de oficina
		Formato de hallazgos Fiscales	Procesos de Responsabilidad Fiscal y Juridiccion Coactiva		
		Hallazgos Disciplinarios y Penales y otros	Partes Interesadas		
Informe Revisión de la Información Sobre Obras y Proyectos de Infraestructura Física Informes de Visitas Fiscales Cierres Fiscales	Dirección Operativa de Control Fiscal Dirección Técnica de Infraestructura Física Dirección Técnica de Recursos Naturales y Medio Ambiente	Informes de Auditorías Financiera y de Gestión, Desempeño, Cumplimiento y Actuación de Fiscalización y Especial de Fiscalización Denuncia en CF Pronunciamento de la Cuenta Rendida Articulados Informe Revisión de la Información Sobre Obras y Proyectos de Infraestructura Física Informes de Visitas Fiscales Cierres Fiscales, Ambientales entre otras	Cientes y/o Partes Interesadas		
Plan de Mejoramiento Sujetos de Control	Sujetos de Control	Informe de Auditoría	Cientes		
Situación Recursos Naturales y medio Ambiente	Sujetos de control Fiscal	Informe Anual de Recursos Naturales y medio Ambiente	Cientes y Partes Interesadas		

	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE CONTROL FISCAL			CODIGO:M2P5- CP FECHA: 09/04/2021 VERSION: 16
GENERALES				
OBJETIVO: Fortalecimiento del control a la Gestión Fiscal			ALCANCE: Inicia: elaboracion del cronograma de actividades para y el diseño del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro incluye: memorando de asignación y planeación, ejecución, e informe, programas de auditoria y procedimientos Finaliza: planes de mejoramiento de los sujetos de control y Observatorio	
Deuda Publica, Planes de Desempeño, Reestructuración de Pasivos, Registro de Operaciones de Credito Publico, Estados Contables, Ejecuciones Presupuestales	Sujetos de Control Fiscal	Informes Obligatorios	Asamblea, Concejos Municipales, Sujetos de Control Fiscal- Contraloría General de la Republica.	(4) SECRETARIAS (1) SERVICIOS AUXILIARES
Modelo oficio con antecedentes de la sanción	Direcciones y Subdirecciones Técnicas y Operativas adscritas a Control Fiscal, Subdirección Operativa de Investigaciones y Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana	Resoluciones de Sancion o Archivo	Sujetos de Control	

GENERALES					
OBJETIVO: Fortalecimiento del control a la Gestión Fiscal			ALCANCE: Inicia: elaboracion del cronograma de actividades para y el diseño del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro incluye: memorando de asignación y planeación, ejecución, e informe, programas de auditoria y procedimientos Finaliza: planes de mejoramiento de los sujetos de control y Observatorio		
Denuncias	Participación ciudadana	Informe de Denuncias	Proceso Participación Ciudadana		
		Formato de hallazgos fiscales, y traslados de informes por presuntos hallazgos disciplinarios y/o penales	Procesos de Responsabilidad Fiscal y Juridiccion Coactiva Contraloría General de la República, Procuraduría y Fiscalía		
Reclamos	Sujetos de control Fiscal	Respuesta del reclamo	Sujetos de Control		
REQUISITOS					
Derechos de petición	Secretaria General	Informe Derecho Petición	Clientes y Partes Interesadas	NORMATIVOS	CLIENTE
		Necesidades de personal, Capacitacion, Bienestar	Proceso de Gestión Humana	Constitución Política, Ley 42 De 1993, Ley 610 De 2000, Acto Legislativo 04 de 2019, Decreto 403 de 2020, Normas de Auditoria, Ley 1150 de 2007 Contratación y Reglamentarios, Decreto 111 De 1996 y Ley 115 De 1996, Ley 1474 de	Cumplimiento en los términos para el traslado de hallazgos, oportunidad, calidad y celeridad en la entrega del producto
		Requerimiento de software y/o Soporte Tecnico	Proceso Recursos Informaticos		
		Informe Autoevaluación de la Gestión del Proceso	Proceso Planeación y Direccionamiento Gerencial		
		Informe Autoevaluación del Control	Evaluación y Mejora		
		Mapa de Riesgos del Proceso	Proceso Planeación y Direccionamiento Gerencial		
DESARROLLO					
CICLO	ACTIVIDAD	PARAMETROS DE CONTROL	MECANISMO SEGUIMIENTO Y MEDICION	FRECUENCIA VERIFICACION	SOPORTE DOCUMENTAL O REGISTROS
PLANEAR	Elaborar Plan de acción	Plan Estrategico, actividades del proceso, revisión periódica.	Plan de Acción Revisión y remisión de avances al proceso de Planeación y Direccionamiento Gerencial	Semestral	Procedimiento de Planeación Estratégica. Planes de Acción
	Elaborar Plan de Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro Pvcf	Inicia con la definición y aprobación de las políticas, estrategias y objetivos del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro, las políticas sobre control micro trazadas por el Contralor y la Matriz de Criterios de Riesgo Fiscal	Informes de Gestión, Evaluación Institucional, Autoevaluación de la Gestión, Plan de Acción en cumplimiento de las metas propuestas..	Anual	Procedimiento para la Elaboración del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro Pvcf Plan General de Auditorías
	Realizar Proceso Auditor	Inicia con la elaboración del memorando de asignación y continua con la fases de Planeación, ejecución e informe	Mesas de trabajo, Subcomité de Control Fiscal y Observatorio	De acuerdo a la Programacion del Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro Pvcf	Procedimientos aprobados en el SIG Informes Finales de Auditoría y Trazabilidad

GENERALES					
OBJETIVO: Fortalecimiento del control a la Gestión Fiscal			ALCANCE: Inicia: elaboración del cronograma de actividades para y el diseño del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro incluye: memorando de asignación y planeación, ejecución, e informe, programas de auditoría y procedimientos Finaliza: planes de mejoramiento de los sujetos de control y Observatorio		
HACER	Realizar Visitas Fiscales	Aplica el Procedimiento y/o se determina la oportunidad, conveniencia y necesidad de practicar Visita Fiscal y finaliza con Archivo del Concepto o documento en medio impreso y magnético.	Comisión de Visita Fiscal Acta visita Fiscal Papeles de Trabajo	Cada vez que se practique	Procedimientos aprobados en el SIG Informe Final de Visita Fiscal y Trazabilidad
	Realizar Informes Obligatorios e Informes Sectoriales	Cierre Fiscal Procedimiento para realizar auditoría especial a cierres fiscales	Acta de Cierre Fiscal e Informes Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro PVCF	Anual	Procedimientos aprobados en el SIG Informes de cierres fiscales publicados
		Informe Anual de Recursos Naturales y Medio Ambiente.	Informes Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro PVCF	Anual	Procedimientos aprobados en el SIG Informe publicado en la página de la entidad
		Informe Financiero y Estadístico del departamento del Valle del cauca.	Revisión de Informes Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro PVCF	Anual	Procedimientos aprobados en el SIG Informe publicado en la página de la entidad
		Registro de las Operaciones de Crédito Público de los entes sujetos de control del Valle del cauca.	Revisión y aprobación de Formato para Registro de Operación de Crédito Público	En el momento en que se presente	Procedimientos aprobados en el SIG Informe publicado en la página de la entidad
		Evaluación programas de Saneamiento Fiscal y Financiero, Planes de Desempeño o Acuerdos de Reestructuración de pasivos de los entes territoriales y descentralizados del Valle del cauca.	Revisión Informes de Evaluación	Anual	Procedimientos aprobados en el SIG Informe publicado en la página de la entidad
		Elaboración del estado de la Deuda Pública del departamento del Valle, Municipios, Hospitales y Entes Descentralizados.	Revisión y aprobación de Matrices Deuda Pública	Trimestral	Procedimientos aprobados en el SIG Informe publicado en la página de la entidad
		Informe Dictamen de Estados Contables, Evaluación de Control Interno Contable e Informe de Hallazgos del Departamento, municipios, entes descentralizados y hospitales.	Registro Audital	Anual	Procedimientos aprobados en el SIG Informe publicado en la página de la entidad
	Informes Sectoriales	Plan de Acción en cumplimiento de las metas propuestas Plan General de Auditorías	Anual	Informes aprobados y publicados en la página Web	

GENERALES					
OBJETIVO: Fortalecimiento del control a la Gestión Fiscal			ALCANCE: Inicia: elaboración del cronograma de actividades para y el diseño del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro incluye: memorando de asignación y planeación, ejecución, e informe, programas de auditoría y procedimientos Finaliza: planes de mejoramiento de los sujetos de control y Observatorio		
VERIFICAR	Realizar Proceso Sancionatorio	Informes a la Auditoría General de la Republica Informes mensuales de estado de los procesos sancionatorios Procedimiento Proceso Sancionatorio	Mesas de trabajo, Indicadores, Plan de Acción	En el momento en que se presente	Procedimientos aprobados en el SIG Software de procesos sancionatorios
	Administrar el Riesgo	Definir políticas de administración de riesgos. Mapa de Riesgos del Proceso	Mapa de Riesgos del Proceso Evaluación de riesgos solicitada por planeación o evaluación y mejora	Anual Semestral	Procedimiento Administración del Riesgo Informe de evaluación del riesgo del proceso
DESARROLLO					
VERIFICAR	Revisar Hallazgos	Procedimientos Sistema de Gestión de la Calidad Manual de Conformación de Hallazgos	Subcomité de Control Fiscal Mesas de trabajo	Durante el Proceso Auditor	Procedimientos aprobados en el SIG
	Realizar seguimiento y Monitoreo de la Ejecución del PVCF	Procedimientos Sistema de Gestión de la Calidad Procedimiento para la elaboración del Plan General de Auditorías y anexos	Informes Finales de auditoría Subcomité de Control Fiscal	Durante el Proceso Auditor	
	Controlar el producto no conforme	Procedimientos Sistema de Gestión de la Calidad Procedimiento para el control del producto no conforme y sus anexos	Subcomité de Control Fiscal Validación del producto no conforme	Durante el Proceso Auditor	
	Efectuar la Autoevaluación de la Gestión del proceso	Analisis cuantitativo y cualitativo de los indicadores.- Seguimiento Plan de Acción. Procedimiento Autoevaluación de la Gestión	Subcomité de Control Fiscal Informes Históricos	Semestral	Procedimiento Autoevaluación de la Gestión Hoja de vida de indicadores del proceso
	Efectuar la autoevaluación del Control de Proceso	Evaluación a los controles Directrices emitidas por la Oficina de Control Interno	Subcomité de Control Fiscal Diligenciamiento de encuesta entregada por la Oficina de Control Interno	Anual	Procedimiento Autoevaluación del Control. Informe de Autoevaluación del Control del proceso y encuestas diligenciadas y consolidadas

GENERALES					
OBJETIVO: Fortalecimiento del control a la Gestión Fiscal			ALCANCE: Inicia: elaboración del cronograma de actividades para y el diseño del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro incluye: memorando de asignación y planeación, ejecución, e informe, programas de auditoría y procedimientos Finaliza: planes de mejoramiento de los sujetos de control y Observatorio		
	Cumplir las Políticas de Operación del Proceso	Plan Estratégico 2016 - 2019 Determinar a través de la autoevaluación del control la aplicabilidad de las políticas.	Subcomité de Control Fiscal Registro de autoevaluación del Control. Informe de gestión del proceso	Anual	Políticas de Operación del Proceso de Control Fiscal
ACTUAR	Suscribir y Cumplir los Planes de Mejoramiento	Ejecución de Acciones Correctivas, Preventivas o de Mejora. Planes de mejoramiento suscritos con AGR, ICONTEC, Control Interno	Subcomité de Control Fiscal Informe de Cierre de las Acciones.	Cuatrimstral (internos) y semestral (AGR)	Procedimientos aprobados en el SIG Planes de mejoramiento suscritos y cerrados remitidos a la AGR y la Oficina de Control Interno
RIESGOS			CONTROLES		
Ver Mapa de Riesgos del Proceso			Ver Hoja de Vida de Indicadores del Proceso		