



**CARACTERIZACIÓN PROCESO**

**Código: C-CIG-01**

**CONTROL INTERNO DE GESTIÓN**

Versión: 08  
Fecha: 06/05/2019

**Página 1 de 5**

<b>NOMBRE DEL PROCESO</b>	CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
<b>TIPO DE PROCESO</b>	Evaluación y Seguimiento
<b>OBJETIVO</b>	Evaluar, acompañar y asesorar a los procesos de la Administración Departamental del Quindío en búsqueda de un mejoramiento continuo y la efectividad de los mismos, teniendo en cuenta el cumplimiento de los requisitos del cliente, legales, implícitos, normativos y de la organización.
<b>ALCANCE</b>	Comprende desde la evaluación de los procesos a través de las auditorías internas hasta la asesoría en materia de administración de riesgo, informes, planes de mejoramiento y cumplimiento de su objetivo.
<b>RECURSOS NECESARIOS</b>	<b>Humanos:</b> Profesional Universitario, Auxiliares Administrativos, Auditores Internos calificados, Contratistas y Servidores Públicos. <b>Físicos:</b> Hardware y software, sistemas de Información, Tecnología de Información y Comunicación (TIC). <b>Ambiente de Trabajo:</b> Ambiente de trabajo con las condiciones establecidas por salud y seguridad en el trabajo (Luz, aireación, accesibilidad, espacio y demás condiciones ergonómicas)

ENTRADAS		SUBPROCESOS Y/O ACTIVIDADES	SALIDAS	
PROVEEDORES	INSUMOS		PRODUCTOS Y/O SERVICIOS	CLIENTE EXTERNO Y/O INTERNO
<b>PLANEAR</b>				
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Todos los Procesos</li> <li>- Entes de Control</li> <li>- DAFP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Direccionamiento Estratégico</li> <li>- Plan de Desarrollo</li> <li>- Planes de Mejoramiento</li> <li>- Planes de Acción</li> <li>- Resultados de Autoevaluación de Controles e Indicadores Asociados a los Procesos.</li> <li>- Informes de Control Interno.</li> <li>- Mapas de Riesgos.</li> <li>- Requerimientos de los Entes de Control.</li> </ul>	<p><b>1.</b> <b>PROGRAMACIÓN, PLANEACIÓN E IDENTIFICACIÓN DE ACTIVIDADES DEL PROCESO POR EJECUTAR</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Programa de Auditoría</li> <li>- Planes de Auditoría</li> <li>- Plan de Acción de Control Interno.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Todos los Procesos</li> <li>- Entes de Control</li> </ul>



**CARACTERIZACIÓN PROCESO**

**Código: C-CIG-01**

**CONTROL INTERNO DE GESTIÓN**

Versión: 08  
Fecha: 06/05/2019

**Página 2 de 5**

ENTRADAS		SUBPROCESOS Y/O ACTIVIDADES	SALIDAS	
PROVEEDORES	INSUMOS		PRODUCTOS Y/O SERVICIOS	CLIENTE EXTERNO Y/O INTERNO
<b>HACER</b>				
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Todos los Procesos</li> <li>- Entes de Control</li> <li>- DAFP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Plan de Acción de Control Interno.</li> <li>- Programa de Auditoría</li> <li>- Planes de Auditoría</li> <li>- Mapa de Procesos</li> <li>- Contexto Estratégico</li> <li>- Política Administración Del Riesgo</li> <li>- Mapas de Riesgos</li> </ul>	<b>2. ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Informes de Evaluación al</li> <li>- Avance en el manejo del Riesgo</li> <li>- Reporte de Hallazgos</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Entes de Control</li> <li>- Todos los Procesos</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Todos los procesos</li> <li>- Entes de control</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Plan de Acción de Control Interno</li> <li>- Informes de Seguimiento y Evaluación.</li> <li>- Informes de los Organismos de Control.</li> <li>- Planes de Mejoramiento de Entes de Control.</li> <li>- Solicitudes de Acompañamiento y Asesoría.</li> <li>- Informes de Auditorías Externas.</li> <li>- Rendición de Cuentas.</li> </ul>	<b>3. LIDERAZGO ESTRATÉGICO Y ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Procesos Asesorados</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Todos los Procesos</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Todos los Procesos</li> <li>- Entes de Control</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Plan de Acción de Control Interno</li> <li>- Planes, Programas y Proyectos.</li> <li>- Presupuesto Aprobado y Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos</li> <li>- Antecedentes y Normatividad del Área o Proceso a Evaluar.</li> <li>- Documentos Sistema de Integrado de Gestión.</li> <li>- Programa de Auditoría.</li> <li>- Planes de Auditoría.</li> <li>- Plan Anticorrupción.</li> <li>- Rendición de Cuentas.</li> <li>- PQRS.</li> </ul>	<b>4. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Resultados Evaluación</li> <li>- Planes de Mejoramiento</li> <li>- Informes de Auditorías y/o Evaluaciones</li> <li>- Informe Cuatrimestral</li> <li>- Informe Anual de Control Interno</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Entes de Control</li> <li>- Todos los Procesos</li> </ul>



**CARACTERIZACIÓN PROCESO**

**Código: C-CIG-01**


**CONTROL INTERNO DE GESTIÓN**

Versión: 08  
Fecha: 06/05/2019

**Página 3 de 5**

ENTRADAS		SUBPROCESOS Y/O ACTIVIDADES	SALIDAS	
PROVEEDORES	INSUMOS		PRODUCTOS Y/O SERVICIOS	CLIENTE EXTERNO Y/O INTERNO
<b>HACER</b>				
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Todos los procesos</li> <li>- Entes de control</li> <li>- Entidades publicas</li> <li>- Usuarios</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Plan de Acción de Control Interno</li> <li>- Planes de Mejoramiento</li> <li>- Rendición de Cuentas</li> <li>- Normatividad Vigente</li> <li>- Requerimientos y Solicitudes de las Entidades Públicas y Entes de Control</li> <li>- PQRs a través de Entes de Control.</li> <li>- Evaluación de Control Interno Contable</li> </ul>	<b>5. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Consolidados y/o Informes para los Entes Externos</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Entes de Control</li> <li>- Entidades Públicas</li> <li>- Proceso Responsable</li> </ul>

ENTRADAS		SUBPROCESOS Y/O ACTIVIDADES	SALIDAS	
PROVEEDORES	INSUMOS		PRODUCTOS Y/O SERVICIOS	CLIENTE EXTERNO Y/O INTERNO
<b>VERIFICAR</b>				
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Proceso Control Interno de Gestión</li> <li>- Todos los procesos</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Auditorías Internas</li> <li>- Medición y Análisis de Indicadores</li> <li>- Seguimiento a los Planes de Acción</li> <li>- Seguimiento a Mapas de Riesgo.</li> </ul>	<b>6. VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE PLANES Y PROGRAMAS POR PROCESOS</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Informe Cuatrimestral</li> <li>- Informe Anual</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Entes de Control</li> <li>- Todos los Procesos</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Proceso Control Interno de Gestión</li> <li>- Todos los procesos</li> <li>- Entes de control</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Auditorías Internas</li> <li>- Medición y Análisis de Indicadores</li> <li>- Seguimiento a los Planes de Acción</li> <li>- Seguimiento a Mapas de Riesgo.</li> <li>- Informes auditorías externas</li> <li>- Planes de mejoramiento Entes control</li> </ul>	<b>7. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PROCESO.</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Informe Anual</li> <li>- Acciones Preventivas y Correctivas</li> <li>- Calculo de Indicadores de Gestión y de riesgo del Proceso de CI</li> <li>- Mapa de Riesgo Actualizado.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Proceso Control Interno de Gestión.</li> <li>- Revisión por la Dirección</li> <li>- Proceso Gestión de la Planeación</li> </ul>

	<b>CARACTERIZACIÓN PROCESO</b>	<b>Código: C-CIG-01</b>
	<b>CONTROL INTERNO DE GESTIÓN</b>	Versión: 08 Fecha: 06/05/2019
		<b>Página 4 de 5</b>

ENTRADAS		SUBPROCESOS Y/O ACTIVIDADES	SALIDAS	
PROVEEDORES	INSUMOS		PRODUCTOS Y/O SERVICIOS	CLIENTE EXTERNO Y/O INTERNO
<b>ACTUAR</b>				
Proceso Control Interno de Gestión	Resultados de auditorías Internas Acciones Correctivas y Preventivas Indicadores de Gestión	<b>8. DISEÑAR E IMPLEMENTAR PLANES DE MEJORAMIENTO</b>	Planes de Mejoramiento Informes de Gestión	Proceso de Control Interno de Gestión Gestión de la Planeación Entes de Control

RESPONSABILIDAD DEL PROCESO	PROCESOS CON LOS QUE INTERACTÚA	PROCESOS DE APOYO
Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión	Todos los procesos	Hacienda Pública Gestión Jurídica y Contractual Gestión Administrativa Representación Judicial y Defensa

DOCUMENTOS RELACIONADOS	REQUISITOS DE LA NORMAS	REQUISITOS LEGALES
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Plan Nacional de Desarrollo</li> <li>- Plan de Desarrollo Departamental.</li> <li>- Planes Municipales de Desarrollo</li> <li>- Plan indicativo.</li> <li>- Plan Anual de Caja - PAC</li> <li>- Plan operativo Anula de Inversiones – POAI</li> <li>- Planes de Acción</li> <li>- Manual de calidad.</li> <li>- Manual de operación por procesos.</li> <li>- Código de Ética del Auditor</li> <li>- Estatuto del Auditor</li> <li>- Mapas de Riesgos y evaluaciones.</li> <li>- Informes</li> <li>- Directrices y metodologías DAFP.</li> <li>- Directrices de las Contralorías.</li> <li>- Directrices Contaduría General de la</li> </ul>	<u>NTCCGP 1000</u> 5 Responsabilidad de la Dirección 5.1 Compromiso de la Dirección 5.2 Enfoque al Cliente 5.3 Política de Calidad 5.5 Responsabilidad, Autoridad y Comunicación. 5.5.3 Comunicación Interna 5.6 Revisión por la Dirección 7 Realización del producto 7.1 Planificación de la realización del producto 7.2 Procesos relacionados con el cliente 8 Medición, Análisis y Mejora 8.1 Generalidades 8.2 Seguimiento y medición 8.2.1 Satisfacción del cliente 8.2.2 Auditoría Interna 8.2.3 Seguimiento y medición de los procesos.	Ver Normograma N-CIG-01



**CARACTERIZACIÓN PROCESO**

**Código: C-CIG-01**

**CONTROL INTERNO DE GESTIÓN**

Versión: 08  
Fecha: 06/05/2019

**Página 5 de 5**

<p>Nación.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Metodología DAFP, para la Evaluación del Sistema de Control Interno.</li> <li>- Procesos y Procedimientos,</li> <li>- Manual de Funciones y Competencias laborales</li> <li>- Manual de Contratación.</li> <li>- Reglamento Comité de Conciliación.</li> <li>- Planes de Mejoramiento.</li> <li>- Programa de Auditorias.</li> <li>- Circulares del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno.</li> <li>- Tabla de retención documental TRD</li> </ul>	<p>8.4 Análisis de datos 8.5 Mejoras</p> <p><u>MECI</u></p> <p>1.1.1 Acuerdos, Compromisos y Protocolos éticos 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos. 1.2.2 Modelo de Operación por Procesos 1.2.3 Estructura Organizacional 1.2.4 Indicadores de Gestión 1.2.5 Políticas de Operación 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo 1.3.2 Identificación del Riesgo 1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo 2.1.1 Autoevaluación del Control y Gestión 2.2.1 Auditoría Interna 2.3.1 Plan de Mejoramiento 3. Eje Transversal: Información y Comunicación</p>	
---	---	--

**INDICADORES DE GESTION**

Ver Ficha técnica de Indicadores de Gestión F-PLA-46

**GESTIÓN DEL RIESGO**

Ver Mapa de Riesgos MR-CIG-01

ELABORACIÓN	REVISIÓN	APROBACIÓN
<p>Elaborado por:</p> <p style="text-align: center;">Juan Carlos Suarez Izquierdo</p>	<p>Revisado por:</p> <p style="text-align: center;">Jose Duvan Lizarazo Cubillos</p>	<p>Aprobado por:</p> <p style="text-align: center;">Jose Duvan Lizarazo Cubillos</p>
<p>Cargo: Profesional Universitario</p>	<p>Cargo: Jefe de Oficina de Control interno de Gestión</p>	<p>Cargo: Jefe de Oficina de Control interno de Gestión</p>