

OBJETIVO DEL PROCESO:

Medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los controles del Sistema de Control Interno de la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias, en el marco de las acciones como tercera línea de defensa, como aporte para la séptima dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG. Desarrollando los roles de liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento y relación con entes externos de control.

EQUIPO QUE EJECUTA O APOYA:

Jefe Oficina De Control Interno
Profesional especializado de Control Interno

RESPONSABLE:

Jefe Oficina Control Interno

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO

PROVEEDOR	ENTRADAS	ACTIVIDADES	PHVA	SALIDAS	CLIENTES
Entes de control: - Pensamiento y Direccionamiento Estratégico, - Gestión del Mejoramiento - Pensamiento y Direccionamiento Estratégico, - Gestión de Programas y Proyectos - Pensamiento y Direccionamiento Estratégico, - Gestión de Programas y Proyectos Pensamiento y Direccionamiento Estratégico	- Plan Estratégico Institucional - Lineamientos para elaborar el plan de acción - Normatividad - Mapa de riesgos Institucional - Informe de Gestión Institucional - Informe de Revisión por la Dirección	Planificar las actividades del control interno	P	- Plan de acción Oficina de Control Interno - Programa Anual de Auditoría - Cronograma de informes y Seguimientos	- Todos los Procesos - Pensamiento y Direccionamiento Estratégico - Comité Institucional de Control Interno Gestión de Programas y Proyectos, Gestión del Control y la Evaluación
Gestión del Control y la Evaluación, Gestión del Mejoramiento, Pensamiento y Direccionamiento Estratégico Gestión del Control y la Evaluación, Gestión del Mejoramiento, Pensamiento y Direccionamiento Estratégico	Revisión por la Dirección Informes de seguimiento y evaluación de la gestión	Ejecutar actividades de liderazgo estratégico (Actividades de asesoría), con enfoque hacia la prevención	H	Informe de evaluación de gestión por dependencias con recomendaciones	- Direccionamiento y pensamiento Estratégico - Todos los procesos Pensamiento y Direccionamiento Estratégico
- Comité Institucional de control Interno - Todos los Procesos - Pensamiento y Direccionamiento Estratégico	- Solicitud de auditoría por parte de la Alta Dirección - Información de la ejecución de los procesos auditados			Registros de auditoría: • Acta de reunión de auditoría • Notificaciones • Lista de chequeo • Informe de	- Pensamiento y Direccionamiento Estratégico - Comité Institucional de control Interno - Todos los Procesos

- Gestión Humana - Entes de Control - Sector Gobierno - Pensamiento y Direccionamiento Estratégico, - Gestión del Control y la Evaluación - Gestión del Control y la Evaluación, Pensamiento y Direccionamiento Estratégico	- Resultados de auditorías anteriores - Programa Anual de Auditoría Aprobado - Plan de Acción con seguimiento - Recursos logísticos y financieros para auditoría - Requerimiento Normativo - Evidencias de cumplimiento planes de mejoramiento	Implementar Auditorías internas de calidad y seguimiento	H	auditoría a proceso • Reunión de cierre	- Entes de Control - Sector Gobierno - Ciudadanía en General - Gestión del Control y la Evaluación
- Pensamiento y Direccionamiento Estratégico - Todos los Procesos - DAFP - Gestión del Control y la Evaluación	- Mapas de riesgos Institucionales - Evidencias de implementación de controles y actividades - Lineamientos normativos	Evaluar la Gestión del Riesgo	H	- Matriz de seguimiento a Mapas de Riesgo - Informe de auditoría de evaluación independiente	- Todos los Procesos - Pensamiento y Direccionamiento Estratégico - Gestión del Control y la Evaluación - Gestión del Control y la Evaluación, Pensamiento y Direccionamiento Estratégico
-Entes de control externo -Gestión del Control y la Evaluación - Pensamiento y Direccionamiento Estratégico	Solicitud puntual de informes Normatividad de obligatoriedad de informes periódicos Cronograma de informes de Oficina de Control Interno (OCI)	Realizar reporte de informes solicitados por Entes de Control	H	Informes solicitados	Entes de control externo Gestión del Control y la Evaluación, Pensamiento y Direccionamiento Estratégico
Gestión del Control y la Evaluación	- Ejecución del plan de acción y Plan de auditoría - Resultados de indicadores - Resultados de administración de riesgos - Resultados de Auditorías internas - Plan de Mejoramiento	Evaluar la gestión del proceso	V	Plan de acción con seguimiento Solicitud de recursos Informe de seguimiento y evaluación de la gestión Necesidades de recursos	Gestión del Control y la Evaluación, Pensamiento y Direccionamiento Estratégico, Gestión del Mejoramiento
Gestión del Control y la Evaluación, Gestión del Mejoramiento, Pensamiento y Direccionamiento Estratégico	Revisión por la Dirección Informes de seguimiento y evaluación de la gestión	Establecimiento de acciones de mejora	A	Acciones de Mejora	Gestión del Control y la Evaluación, Gestión del Mejoramiento

Ley 87 de 1.993
ISO 9001:2015, Numerales 4.1 -
9.2 - 10.3
DECRETO 338 DE 2019
Decreto 648 de 2017 – Modifica el
Decreto 1083 de 2015 en Control
Interno.

REQUISITOS DE LA NORMA

PROCEDIMIENTOS:

ASESORÍA, ACOMPAÑAMIENTO
Y SEGUIMIENTO A LA ALTA
DIRECCIÓN

AUDITORÍA INTERNA

ELABORACIÓN Y RENDICIÓN
DE INFORMES A ENTES
INTERNOS Y EXTERNOS

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

DOCUMENTOS EXTERNOS:

GUÍA ROL DE LAS UNIDADES U
OFICINAS DE CONTROL
INTERNO AUDITORIA INTERNA O
QUIEN HAG SUS VECES

INSTRUCTIVO DEL SISTEMA
ÚNICO DE GESTIÓN E
INFORMACIÓN LITIGIOSA DEL
ESTADO e-KOGUI

GUÍA DE AUTOVALORACIÓN DEL
CONTROL

GUÍA DE AUDITORÍA INTERNA
BASADA EN RIESGOS PARA
ENTIDADES PÚBLICAS

FORMATOS:

LISTAS DE CHEQUEO

REUNIÓN DE APERTURA
AUDITORIA

EVALUACIÓN DE AUDITORES
INTERNOS DE CALIDAD

EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR
DEPENDENCIA OFICINA DE
CONTROL INTERNO

ARQUEO DE CAJA MENOR
GASTOS GENERALES

ARQUEO CAJA MENOR
VIATICOS

MODELO DE ENTREVISTA A
CONVENIOS DE ASOCIACIÓN

PLAN DE AUDITORIA

DOCUMENTOS ASOCIADOS

REGISTROS ASOCIADOS

INDICADORES

OBJETIVO	INDICADOR	FÓRMULA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	RESPONSABLE
Medir el nivel de cumplimiento de las actividades de fomento de la cultura de auto - control, desarrolladas por la Oficina de Control Interno.	ACTIVIDADES DE FOMENTO DEL AUTOCONTROL 2024	Número de actividades de fomento de la cultura de autocontrol desarrolladas	Mensual	8	Nelson Enrique Piñeros Moreno
Medir el grado de implementación del programa de auditoría de Evaluación Independiente	EFICACIA DE EVALUACION INDEPENDIENTE A PROCESOS 2024	Número de procesos auditados	Bimestral	15	Nelson Enrique Piñeros Moreno
Reportar el grado de implementación					

del Modelo Estándar de Control Interno, de conformidad con la medición anual realizada por parte del Departamento Administrativo de la Función Pública	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DEL CONTROL INTERNO 2024	Reporte Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión - FURAG	Anual	94	Nelson Enrique Piñeros Moreno
Medir el grado de oportunidad (cumplimiento en tiempo) de la entrega de informes a entes externos	OPORTUNIDAD DE ENTREGAS DE INFORMES 2024	(Número de informes entregados oportunamente / Número de informes programados) * 100 Nota: se proyecta la rendición de 25 informes y seguimientos para la vigencia 2024	Bimestral	100	Nelson Enrique Piñeros Moreno

REQUISITOS POR CUMPLIR

NORMOGRAMA 2.024

MATRIZ DE RIESGOS 2.024

CCNTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA DEL CAMBIO	RAZÓN DE LA ACTUALIZACIÓN
03	14/Mar/2016	Actualización de Auditorias en aplicativos ISOLUCION
04	17/Feb/2017	Modificación Indicadores de Proceso por ajuste y cambio de metas plan de Acción y vigencia 2.017
05	04/Dic/2020	Se realizaron modificaciones al objetivo, alcance , proveedores salidas y actividades. Adicional se tomo la decisión de eliminar lo siguientes documentos Procedimiento Auditoria interna el instructivo de auditorias internas y se fusiono los procedimiento de evaluación independiente y elaboración y rendición de informes internos y externo. el nuevo procedimiento se llamará EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO.
06	26/Sep/2023	Se ajustan documentos por daño del documento caracterización del Proceso.

ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Nombre: Administrador del sistema Cargo: Profesional Especializado Grupo Planeación y Estadística Fecha: 26/Sep/2023	Nombre: Revisión Calidad Jorge Muñoz Cargo: Profesional Especializado Grupo Planeación y Estadística Fecha: 26/Sep/2023	Nombre: Marisol Viveros Zambrano Cargo: Coordinador Grupo Gestión Humana Fecha: 26/Sep/2023