

	INSTITUTO MUNICIPAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE DE CHIA - IMRD NIT 800.201.907-1						
	Proceso	Evaluación y Control				Código	EC-CP-01
	Nombre	Caracterización del Proceso				Fecha	14/08/2023
	Tipo de Documento	Caracterización				Versión	1
Líder del Proceso:	Jefe Oficina de Control Interno			Tipo de Proceso	Evaluación y Control		
Objetivo:	Dirigir acciones y asesorar al nivel directivo de la entidad en el desarrollo y observación de procedimientos administrativos, evaluando el desarrollo del sistema de control interno institucional y de gestión de calidad, formulando recomendaciones y garantizando el cubrimiento y desarrollo de los roles asignados a la oficinas de Control Interno, a través de la ejecución del programa de auditorías						
Alcance:	inicia con el cumplimiento de la normativa aplicable al proceso y finaliza con el seguimiento a las acciones de mejora resultantes del ejercicio de evaluación y control a todos los procesos del instituto.						
PROVEEDOR	ENTRADA (Insumos)	IDENTIFICACIÓN DEL CICLO PHVA	ACTIVIDADES DEL PROCESO	SALIDAS (Productos o servicios)	RESPONSABLE	USUARIO/BENEFICIARIO	
Gobierno Nacional y territorial	Normativa	P	Identificar la normativa aplicable al proceso	Normograma	Oficina Control Interno	Verificación y mejora - gestión jurídica y de contratación	
DAFP Órganos de Control, Todos los procesos	Políticas, normas, directrices e informes Mapas de riesgos institucionales Planes de mejoramiento Plan anticorrupción Resultados evaluaciones anteriores	P	Identificar y priorizar los objetivos institucionales, la gestión institucional,	Plan de acción Oficina de Control Interno	Oficina Control Interno	Proceso Direccionamiento estratégico	
Departamento Administrativo de la Función Pública	Guías, instructivos, metodología y lineamientos para la oficina de control interno	P	Determinar los criterios y herramientas para evaluar los procesos	Código de Ética del Auditor Interno. Carta de representación. Estatuto de auditoría. Procedimiento de Auditoría.	Oficina Control Interno	Verificación y mejora	
			Establecer las actividades y fechas para llevar a cabo la evaluación y verificación del cumplimiento de los objetivos institucionales y las metas del plan de desarrollo	Programa anual de auditorias. Cronograma de entrega de informes según la normativa aplicable al proceso.	Oficina Control Interno	Comité Institucional de coordinación de Control Interno CICC! Verificación y Mejora Todos los procesos	
Proceso Direccionamiento estratégico	Plan de acción Oficina de Control Interno	H	Desarrollar las actividades propuestas en el plan de acción del proceso	Seguimiento al plan de acción y evidencias del cumplimiento	Oficina Control Interno	Proceso Direccionamiento estratégico	
Oficina Control Interno	Guía de administración del riesgo	H	Identificar los riesgos del proceso y diseñar los controles para la mitigación de los mismos de acuerdo a lo establecido en la guía	Mapa de riesgos de la oficina de control interno	Oficina Control Interno	Verificación y mejora	
Comité Institucional de coordinación de Control Interno CICI Verificación y Mejora	Programa anual de auditorias. cronograma de entrega de informes según la normativa aplicable al proceso. matriz de comunicaciones	H	Ejecutar las actividades de evaluación y control programadas	Informe de auditoria informes rendidos a los entes de control	Oficina Control Interno	Entes de control Todos los procesos	

Verificación y Mejora	Informe de auditoria informes rendidos a los entes de control	H	Presentar al Comité Institucional de coordinación de Control Interno los resultados de la evaluación a la primera y segunda línea de defensa	Actas de Comité Institucional de coordinación de Control Interno	Oficina Control Interno	Todos los procesos
Verificación y Mejora	informes de auditoria	H	Asesorar a los líderes de proceso en el establecimiento de los planes de mejoramiento	plan de mejoramiento	Oficina Control Interno	todos los procesos
Verificación y Mejora	Informes de auditorias, seguimiento, reportes, asesoría y acompañamiento	H	Fomentar la cultura del autocontrol y autoevaluación en el instituto	Encuestas de conocimiento y apropiación del sistema de control interno	Oficina Control Interno	todos los procesos
Verificación y Mejora	Requerimientos de entes de control, cuestionarios, solicitudes de control político, solicitudes de información	H	Brindar asesoría y acompañamiento a los líderes de los procesos de la entidad, con el fin de que se responda de manera oportuna, confiable, veraz y consistente a los requerimientos de los entes externos de control.	Concepto de acuerdo a la consulta o acompañamiento requerido	Oficina Control Interno	Todos los procesos
Todos los procesos	Informe de auditoria departamental y requerimientos de los entes de control	H	Realizar seguimiento al cumplimiento de las acciones suscritas en los planes de mejoramiento institucional y de procesos.	Seguimiento Plan de Mejoramiento	Oficina Control Interno	verificación y mejora
Todos los procesos	Programa de actividades Oficina de Control Interno	V	Evaluar y analizar indicadores de proceso Seguimiento a los planes de mejoramiento y a las sugerencias realizadas en la auditoria	Informes Seguimiento a las auditorias y a los planes	Oficina Control Interno	Proceso Direccionamiento Estratégico
Verificación y Mejora	Datos e información de gestión del proceso (Indicadores de gestión, gestión del riesgo, cumplimiento de cronogramas planes y actividades del proceso)	V	Autoevaluar la gestión y desempeño del proceso a través del seguimiento a indicadores, monitoreo de riesgos	Seguimiento a mapa de riesgos del proceso , indicadores de gestión medidos	Oficina Control Interno	Proceso Direccionamiento Estratégico
Todos los procesos	Medición de mapas de riesgos	V	Evaluar la efectividad de la Gestión del Riesgo en la Entidad, así como la adecuada aplicación de controles, planes de contingencia y actividades de monitoreo.	Análisis de la mitigación y materialización de riesgos	Oficina Control Interno	Evaluación y mejora Direccionamiento estratégico
Entes externos de control y procesos institucionales	Informes de gestión Informes de auditoria seguimiento a Mapa de riesgos Indicadores de Gestión medidos	A	Identificar, implementar y realizar seguimiento a las acciones correctivas, preventivas y de mejora del proceso.	Acciones correctivas Acciones preventivas Plan de mejoramiento del proceso	Oficina Control Interno	Todos los procesos

RECURSOS				
HUMANOS			SISTEMAS DE INFORMACIÓN	INFRAESTRUCTURA FISICA Y EQUIPOS
Jefe de oficina de control interno asistente administrativo			Office Pagina web de la entidad Correo electrónico institucional	Oficina y puestos de trabajo Equipos de computo Impresora
HERRAMIENTAS DE MEDICIÓN Y CONTROL DEL PROCESO				
INDICADORES			NORMOGRAMA	MAPA RIESGOS
TIPO	NOMBRE:	FRECUENCIA	Normograma del proceso	Mapa de Riesgos del proceso
Eficiencia	Cumplimiento de Auditorias	Semestral		
Eficacia	Cumplimiento de Informes	Cuatrimestral		
NUMERALES ISO 9001:2015				
4.4. Sistema de Gestión de la calidad y sus procesos. 5.3 Roles, responsabilidades y autoridades en la organización. 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades. 7.3 Toma de conciencia. 7.5.3 Control de información documentada. 9.1.3 Análisis y evaluación. 9.2 Auditoria Interna 10.2 No conformidad y acción correctiva. 10.3 Mejora Continua.				