



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO MEJORA CONTINUA

NOMBRE DE LA CARACTERIZACIÓN:

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

FECHA
17-Abr-24

VERSIÓN
05

CÓDIGO
MC-C-001

PAGINA
1 de 7

NOMBRE DEL PROCESO	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	SIGLA DEL PROCESO	EI	TIPO DE PROCESO	EVALUACION
LÍDER DEL PROCESO (cargo)	Jefe Oficina De Control Interno				
OBJETIVO DEL PROCESO (qué, cómo, para qué)	Evaluar de manera permanente la efectividad del Sistema de Control Interno, a través de seguimiento y auditorías que contribuyan al fortalecimiento de la gestión institucional en concordancia con lo establecido en el marco de la tercera línea de defensa				
ALCANCE DEL PROCESO (Inicia con..., hasta...)	Inicia con la formulación del Plan Anual de Auditoría y termina con el informe final de la ejecución del Plan Anual de Auditorías ante el CICCI. Aplica para: plan anual de auditorías; ejecución de auditorías internas de gestión; asesoría en sistema de control interno, evaluación del sistema de control interno				
FECHA ACTUALIZACIÓN:	08-08-2024				

PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDADES				SALIDA	CLIENTE
		PLANEAR	HACER	VERIFICAR	ACTUAR		
Control Interno Alta Dirección Comité Comité Institucional Coordinador de Control Interno – CICI	Informe de seguimiento al plan de acción de la política de control interno. Resultados y recomendaciones del FURAG. Direccionamiento estratégico. Informe de seguimiento al plan de	-Analizar el autodiagnóstico de la Política de Control Interno y el resultado del FURAG control interno como insumo de actividades para tener en cuenta.	-Elaborar plan de acción interno para medición de cumplimiento de política de control interno.	-Realizar seguimiento trimestral al plan de acción interno y elaborar ajustes, alertas, acciones correctivas para asegurar su cumplimiento.	-Implementar acciones correctivas para elaborar/modificar el plan de acción.	-Plan de acción interno de Política de Control Interno	Alta dirección Comité Institucional Coordinador de Control Interno – CICI



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO MEJORA CONTINUA

NOMBRE DE LA CARACTERIZACIÓN:

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

FECHA
17-Abr-24

VERSIÓN
05

CÓDIGO
MC-C-001

PAGINA
2 de 7

PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDADES				SALIDA	CLIENTE
		PLANEAR	HACER	VERIFICAR	ACTUAR		
Proceso Planeación Estratégica	acción de la política de control interno.	-Identificar y proponer las unidades auditables y factores a evaluar.	-Gestionar la elaboración y aprobación del plan anual de auditoría.	-Realizar seguimiento periódico a los avances del PAA.	-Implementar acciones correctivas para elaborar/modificar el plan de acción	-Plan Anual de auditoría -Acta con la aprobación del plan anual de auditoría del comité CICC	Dependencias de la Administración Municipal de Pasto (secretarías, Direcciones, Departamentos, Oficinas y Gerencias)
Proceso Mejora Continua	Lineamientos de la alta dirección.						
Dependencias de la Administración Municipal de Pasto (secretarías, Direcciones, Departamentos, Oficinas y Gerencias)	Procesos y procedimientos Definir unidades auditables Guía de auditoría basada en riesgo	-Elaborar cronograma y definir equipos de trabajo de acuerdo con la programación del PAA y las competencias del equipo de la OCI.	-Ejecutar programación de auditorías internas de gestión acorde al PAA, dando cumplimiento al procedimiento: ei_p_001_auditoria_interna_y_especial_de_gestion_basada_en_riesgos. Y el procedimiento: ei_p_002_evaluacion_y_seguimiento_planes_de_mejoramiento	-Realizar monitoreo mensual al cronograma y equipos para realizar ajustes, acciones correctivas en caso de ser necesario.	-Implementar acciones correctivas para elaborar/modificar el plan de acción.	-Tablero de control de auditorías -Informes finales de auditoría -Presentación al CICC del balance de auditoría.	Entes de control y líderes de proceso.
Órganos de Control de los Niveles Nacional y Territorial	Mapa de riesgos y aseguramiento						
Departamento Administrativo de la Función Pública	Resultados de auditorías internas y externas anteriores Seguimiento a los planes de mejoramiento						



PROCESO MEJORA CONTINUA

NOMBRE DE LA CARACTERIZACIÓN:

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

ALCALDÍA DE PASTO

FECHA
17-Abr-24

VERSIÓN
05

CÓDIGO
MC-C-001

PAGINA
3 de 7

PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDADES				SALIDA	CLIENTE
		PLANEAR	HACER	VERIFICAR	ACTUAR		
	<p>Guía de roles de las unidades u oficinas de control Interno</p> <p>Normatividad</p>						
<p>Alta Dirección Comité</p> <p>Comité Institucional Coordinador de Control Interno – CICCI</p> <p>Proceso Planeación Estratégica</p> <p>Proceso Mejora Continua</p> <p>Dependencias de la Administración Municipal de Pasto (secretarías, Direcciones,</p>	<p>Plan anual de auditorías aprobado</p> <p>Procesos y procedimientos</p> <p>Lineamientos de la alta dirección</p> <p>Direccionamiento estratégico</p> <p>-Informe de seguimiento al plan de acción de la política de control interno. Direccionamiento estratégico. Informe de seguimiento al plan de</p>	<p>- Identificar los informes de obligatorio cumplimiento, responsable y fecha, información que se encuentra en el PAA</p> <p>- Capacitar y preparar al equipo de la oficina de Control Interno en el</p>	<p>-Realizar seguimiento y evaluación a los informes de obligatorio cumplimiento según lo programado en el PAA</p> <p>-Asesorar a las dependencias en</p>	<p>-Seguimiento periódico al PAA</p> <p>-Análisis de información del informe para recomendaciones a la dependencia líder.</p> <p>-Crear alertas y/o notificaciones como acción preventiva.</p> <p>-Hacer seguimiento al PAA para dar cumplimiento a</p>	<p>-Implementar las acciones correctivas y modificatorias según corresponda.</p> <p>-Identificar nuevas necesidades de</p>	<p>-Informes de evaluación y seguimientos rendidos</p> <p>-Citación a la asesoría programada</p>	<p>Alta dirección</p> <p>Comité Institucional Coordinador de Control Interno – CICCI</p> <p>Dependencias de la Administración Municipal de Pasto (secretarías,</p> <p>Direcciones, Departamentos, Oficinas y Gerencias</p>



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO MEJORA CONTINUA

NOMBRE DE LA CARACTERIZACIÓN:

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

FECHA
17-Abr-24

VERSIÓN
05

CÓDIGO
MC-C-001

PAGINA
4 de 7

PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDADES				SALIDA	CLIENTE
		PLANEAR	HACER	VERIFICAR	ACTUAR		
Departamentos, Oficinas y Gerencias) Órganos de Control de los Niveles Nacional y Territorial Departamento Administrativo de la Función Pública Líderes de política	acción de la política de control interno. -Lineamientos de la alta dirección. -Procesos y procedimientos -Primera y segunda línea de defensa. -Matriz para reporte de informe semestral - Resultados anteriores del informe semestral del estado de control interno.	sistema de control interno. -Verificar y analizar la información pertinente al sistema de control interno para cada componente del MECI.	marco del sistema de control interno. -Realizar autoevaluación semestral del sistema de control interno en el formato del DAFP. -Elaborar plan de acción para la política de control interno.	las asesorías permanentemente. -Análisis de las conclusiones de cada componente del MECI para identificar las oportunidades de mejora. -Verificar que la información que se va a presentar sea acorde a los resultados obtenidos.	capacitación a los grupos de valor. -Implementar las acciones correctivas y modificadorias según corresponda. -Plantear acciones de competencia de la OCI orientadas a mejorar el sistema de control interno.	-Listados de asistencia de las asesorías realizadas. -Oficio de las dependencias que soliciten asesoría. Informe semestral del estado de control interno -Plan de acción política control interno.	



PROCESO MEJORA CONTINUA

ALCALDÍA DE PASTO

NOMBRE DE LA CARACTERIZACIÓN:

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

FECHA
17-Abr-24

VERSIÓN
05

CÓDIGO
MC-C-001

PAGINA
6 de 7

Recursos	Requisitos	
Financieros: Presupuesto	Partes Interesadas/Entidad/Norma Ver inventario de Partes interesadas Políticas, procedimientos, manuales, Circulares, Decretos y resoluciones institucionales, Código de integridad, SCI, MIPG,	Legales Ver normograma
Humanos: Personal de Planta, Judicantes, Personal Contratista		
Logísticos: Papelería y útiles de escritorio		
Tecnológicos: equipos de computo		

Documentos relacionados	Registros relacionados	Control, Seguimiento y Medición		
Ver listado maestro de documentos internos y externos del proceso	Ver listado maestro de registros del proceso	Riesgos Ver mapas de riesgo del proceso	Indicadores Ver ficha de indicadores del proceso	Actividades de Autocontrol

Aprobado: Líder del proceso _____

Firma

HAROLD ALBEIRO DELGADO MARCILLO
Jefe de Oficina de Control Interno

No.	ACTUALIZACIONES AL DOCUMENTO	FECHA DE ACTUALIZACIÓN
1	Se actualiza la caracterización del proceso en consideración a los cinco roles del decreto 648 de 2017 para la Oficina de Control Interno	16/08/2023