

**CARACTERIZACIÓN SUBPROCESO
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE**

Código: PR-EIN-01

Versión: 05

Vigencia: 2018/05/30

NOMBRE SUBPROCESO	Evaluación Independiente	TIPO DE PROCESO	Apoyo	RESPONSABLE	Coordinador(a) Control Interno
OBJETIVO DEL PROCESO					
Verificar los resultados del desempeño de los procesos mediante la evaluación y seguimiento, acompañamiento y asesoría, fomento de la cultura del autocontrol y monitoreo de riesgos para contribuir al mejoramiento continuo de la Agencia de Cooperación e Inversión de Medellín y el Área Metropolitana.					
PROVEEDORES - ENTRADAS - ACTIVIDADES - SALIDAS					
ALCANCE	Aplica para la realización de informes de ley, las auditorías internas de calidad y de gestión, la autoevaluación del control y la rendición de la cuenta a los entes externos de control de la Agencia.				
POLITICAS	<ul style="list-style-type: none"> – Valorar en forma permanente la efectividad del Control Interno; la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos y actividades de la ACI Medellín, el nivel de ejecución de los planes, programas, proyectos, procesos y actividades; evaluar los resultados, detectar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la Entidad. – Garantizar la presentación oportuna, integra y verás de los informes de Ley y/o requerimientos que soliciten los entes de control, el Departamento Administrativo de la Función Pública, Autoridades Territoriales y demás entidades a las que por Ley se deba responder. – Difundir e implementar el auto diagnóstico de la situación de control para establecer si este funciona efectivamente o si existen desviaciones en su operación, que afecten el objetivo para el cual fue creada. – Determinar la calidad y efectividad de los controles internos y permite emprender las acciones de mejoramiento requeridas en la ACI Medellín. 				
Proveedores	Entradas	Actividades		Salida	Cliente
		Ciclo (PHVA)	Actividad Descripción		
Entes normativos y de control	Normativa legal aplicable al proceso	P	Revisar y actualizar, de ser necesario, la normativa asociada con el subproceso.	Normograma actualizado	Todos los procesos
Direccionamiento estratégico	Plan estratégico y plan táctico de la agencia	P	Establecer el plan de implementación y/o mejoramiento de control interno	Ejecución y cumplimiento del plan de implementación y/o mejoramiento	Proceso de direccionamiento estratégico
Junta Directiva	Programa de auditoría interna aprobada	P	Ejecutar el programa de auditoría interna integral, conforme al aprobado por la Junta Directiva	Plan de auditoría	Todos los procesos
Entes normativos y de control	Requerimientos legales y reglamentarios	H		Rendición de cuentas	Entes normativos y de control

**CARACTERIZACIÓN SUBPROCESO
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE**

Código: PR-EIN-01

Versión: 05

Vigencia: 2018/05/30

Junta Directiva	Requerimientos de la junta directiva	H	Adelantar el procedimiento de auditoría interna	Informe de la auditoría interna	Junta Directiva
Direccionamiento estratégico	Requerimientos de la alta dirección	H		Informe de la auditoría interna	Direccionamiento estratégico
Junta Directiva	Programa de auditoría anual vigente	H		Plan de auditoría interna	Todos los procesos
SIG	Procesos establecidos en el mapa de procesos institucional	H		Lista de verificación para aplicar en la auditoría interna	Todos los procesos
SIG	Plan de mejora por procesos	H		Consolidado del plan de mejoramiento institucional	Todos los procesos
Relaciones administrativas	Acciones de mejora Contraloría General de Medellín	H		Consolidado del plan de mejoramiento institucional	Todos los procesos
Gestión jurídica / SIG	Peticiones, Quejas, reclamos, sugerencias, felicitaciones y peticiones verbales	H		Estadístico de PQRS y peticiones verbales	Direccionamiento estratégico
SIG	Actas de Comité Directivo de revisiones por la dirección del SIG	H		Mejoras al SIG	SIG
Entes de control	Plan de mejoramiento de entes externos	H	Evaluación de los Sistemas de Control Interno y Control Interno Contable	Seguimiento y reporte a los entes de control del plan de mejoramiento institucional	Entes de control
Todos los procesos	Información para la Evaluación Independiente	H		Informe de evaluación	Todos los procesos
DAFP	Encuesta de autoevaluación al sistema	H		Resultado de la encuesta	Direccionamiento estratégico / Secretaria de Evaluación y control

**CARACTERIZACIÓN SUBPROCESO
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE**

Código: PR-EIN-01

Versión: 05

Vigencia: 2018/05/30

					del Municipio de Medellín
Todos los procesos	Información para la Autoevaluación	V	Autoevaluación de Control	Memorando de inicio de autoevaluación y envío de cuestionarios a funcionarios	Todos los procesos
Direccionamiento estratégico	Planes, Programas y Proyectos	V		Encuestas respondidas	Entes de control
Direccionamiento estratégico	Plan estratégico de la entidad	V		Documentos de análisis de Autoevaluación y planes de mejoramiento	Direccionamiento estratégico / Entes de control
Todos los procesos	Seguimientos a riesgos, indicadores, salidas no conforme	V	Realizar seguimiento a los controles definidos en los mapas de riesgo por proceso y subproceso	Mapa de riesgos revisados	Todos los procesos
Todos los procesos	Información de seguimiento a acciones correctivas y de mejora	V	Realizar seguimiento al plan de mejoramiento institucional	Plan de mejoramiento institucional	Todos los procesos
Todos los procesos	Desempeño de los procesos	V	Realizar auditorías internas a los líderes de los procesos	Informes de auditoría interna	Todos los procesos
Todos los procesos	Indicadores, riesgos y acciones correctivas, preventivas y de mejora, formuladas y aprobadas	A	Autoevaluar el cumplimiento de los indicadores, riesgos y ACM asociadas con el subproceso	Evidencias del seguimiento	Direccionamiento Estratégico
RECURSOS					
Humanos			Físicos		

Mano de obra: Todos los empleados y contratistas.		Materiales: Recursos físicos, recursos financieros, recursos tecnológicos. Maquinaria y equipo: Equipos de cómputo, puntos de red, servidores, UPS, red telefónica, equipos de comunicación.			
Comités		Ambiente de trabajo			
Internos. Comité de Contratación, Comité Coordinador de Control Interno y Comités a los que sea delegado(a) por su superior inmediato. Externos. Comité de Enlace del Pilar Ambientes de Control del Conglomerado Municipio de Medellín y a los demás que sea convocado (a).		Medio ambiente: Planta física adecuada (aire, ventilación, iluminación).			
DOCUMENTOS ASOCIADOS					
Documentos Internos			Documentos Externos		
<ul style="list-style-type: none"> - Auditorías internas - Estatuto de auditoria interna de la ACI - Guía rendición de cuentas - Autoevaluación de control - Evaluación de los sistemas de control interno y control interno contable - Código de ética y buen gobierno 			<ul style="list-style-type: none"> - Guía de auditoria para entidades públicas DAFP - Guía para la elaboración de informes de ley y la rendición de la cuenta a entes de control 		
REQUISITOS					
Ver normograma					
RIESGOS			INDICADORES		
- Ver Mapa de riesgos del subproceso			Nombre del Indicador		Objetivo del Indicador
			Cumplimiento planeación estratégica y plan táctico		Resultados
			Competencia de los auditores		Eficiencia
			Cumplimiento del programa de auditorias		Eficacia
			Cierre de las acciones definidas		Efectividad
NOTAS DEL CAMBIO					
REVISION	DESCRIPCIÓN	ELABORÓ	APROBÓ	FECHA	VERSIÓN FINAL
01	Logo, recursos	Coordinador(a) Control Interno	Sergio Escobar	04/05/2016	02

**CARACTERIZACIÓN SUBPROCESO
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE**

Código: PR-EIN-01

Versión: 05

Vigencia: 2018/05/30

02	Ajuste de descripción general, recursos, indicadores, responsabilidad y autoridad	Coordinador(a) Control Interno	Sergio Escobar	01/08/2016	03
03	Formato, ciclo PHVA, requisitos, comités	Coordinador(a) Control Interno	Sergio Escobar	18/09/2017	04
04	Se realiza ajuste al ciclo PHVA	Coordinador(a) Control Interno	Catalina Restrepo Carvajal	30/05/2018	05