

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Código: FR-SIG-03

Versión: 08

Vigencia: 01/05/2023

NOMBRE PROCESO	Evaluación independiente	TIPO DE PROCESO	Estratégico		RESPONSABLE	Coordinador(a) de Control Interno
DIRECCIÓN	Dirección Ejecutiva	FECHA DE ACTUALIZACIÓN	01/08/2023			
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.					
ALCANCE	Aplica para la realización de informes de ley, las auditorías internas de calidad y de gestión de los riesgos, auditorías especiales de los procesos, diligenciamiento y acompañamiento de la encuesta FURAG II, acompañamiento en la rendición de la cuenta a los entes externos de control a quienes se deba rendir.					
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, íntegra y veras 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. – Acompañar y diligenciar la encuesta FURAG II. – Determinar la calidad y efectividad de los controles internos asociados a los riesgos. 					
ETAPAS CLAVE DE LA EJECUCIÓN DEL PROCESO						
Proveedores	Entradas/Insumos	Actividades			Salida	Cliente
		Ciclo (PHVA)	Actividades clave	Descripción de la actividad		
Entes normativos y de control	Normativa legal aplicable al proceso	P	Revisar la normativa aplicable al proceso.	Revisar, actualizar e implementar, de ser necesario, la normativa asociada con el proceso.	Normograma actualizado	Áreas de la entidad Evaluación independiente
Comité institucional de coordinación de control interno	Propuesta del programa de auditoría interna	P	Proponer el programa de auditoría anual	Proyectar el programa de auditoría interna integral, conforme al aprobado por el comité institucional de coordinación de control interno	Programa de auditoría aprobado	Áreas de la entidad

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Código: FR-SIG-03

Versión: 08

Vigencia: 01/05/2023

Entes normativos y de control	Requerimientos legales reglamentarios y	H	Desarrollo de las actividades del programa de auditoría	Servir de enlace frente a los entes de control para que se respondan de manera oportuna los diferentes requerimientos que se hagan de parte de éstos; al igual que brindar el acompañamiento necesario en las actividades que se requieran para dar cumplimiento a la rendición de la cuenta	Enlace con los entes de control Acompañamiento en la rendición de la cuenta	Entes normativos y de control
Junta Directiva	Requerimientos de la junta directiva	H	Adelantar el procedimiento de auditoría interna	Atender los requerimientos que se hagan de parte de la junta directiva entre los cuales pudiesen estar auditorías especiales solicitadas por ellos	Informes de las auditorías internas solicitadas por la junta	Junta Directiva
Direccionamiento estratégico	Requerimientos de la alta dirección, auditorías especiales	H	Adelantar el procedimiento de auditoría interna	Realizar las auditorías internas y/o especiales de acuerdo con las solicitudes que realice la dirección ejecutiva	Informe de la auditoría interna o auditoría especial	Direccionamiento estratégico
Comité institucional coordinador de control interno	Programa de auditoría anual vigente Normativa aplicable	H	Adelantar el procedimiento de auditoría interna	Ejecutar el programa de auditoría interna de acuerdo con la programación establecida. Analizar e implementar la normativa aplicable a los diferentes procesos de la entidad incluyendo control interno.	Programa de auditoría interna ejecutado Actas de comité institucional coordinador de control interno en los que se establezcan las recomendaciones para implementación de la normativa.	Áreas de la entidad

Sistema de Gestión de Calidad	Procesos establecidos en el mapa de procesos institucional	H	Adelantar el procedimiento de auditoría interna	Determinar la eficacia y efectividad del sistema de gestión con enfoque basado en riesgos. Evidenciar la eficacia de las actividades propuestas en el plan de mejoramiento	Realización de la auditoría interna con enfoque basado en riesgos, obteniendo los hallazgos de la auditoría	Áreas de la entidad
Sistema de Gestión de Calidad	Definición del plan de mejoramiento por procesos	H	Adelantar el procedimiento de auditoría interna	Acompañar el análisis de causas para establecer los planes de acción de acuerdo con los hallazgos presentados durante la auditoría interna. Reunir todas las acciones generadas y conformar el plan de mejoramiento consolidado.	Plan de mejoramiento institucional consolidado	Áreas de la entidad
Relaciones administrativas	Acciones de mejora Contraloría General de Medellín	H	Adelantar el procedimiento de auditoría interna	Acompañar el análisis de causas para establecer los planes de acción de acuerdo con los hallazgos presentados durante la auditoría. Reunir todas las acciones generadas y conformar el plan de mejoramiento	Consolidado del plan de mejoramiento institucional	Áreas de la entidad
Gestión jurídica / SIG	Peticiones, Quejas, reclamos, sugerencias, felicitaciones y peticiones verbales	H	Adelantar el procedimiento de auditoría interna	Verificar la gestión realizada a todas las PQRS recibidas por la entidad y la respuesta oportuna a las mismas.	Estadístico de PQRS y peticiones verbales	Direccionamiento estratégico
Entes de control	Plan de mejoramiento de entes externos	H	Evaluación de los Sistemas de Control Interno y Control Interno Contable	Recolectar las evidencias para el seguimiento a las actividades propuestas en el plan de mejoramiento de las auditorías de entes externos.	Seguimiento y reporte a los entes de control del plan de mejoramiento institucional	Entes de control

Áreas de la entidad	Información para la Evaluación Independiente	H	Evaluación de los Sistemas de Control Interno y Control Interno Contable	Desarrollar las actividades de auditoría de acuerdo con la planeación de las diferentes auditorías y especiales que se requieran	Informe de evaluación	Áreas de la entidad
DAFP Reporte FURAG	Diligenciamiento de la encuesta FURAG II Desempeño de los procesos e implementación de MIPG	H	Encuesta FURAG II con respecto a Control Interno	Ingresar las evidencias de reporte de gestión de la entidad en el FURAG II Dar seguimiento a los resultados de los autodiagnósticos y las acciones implementadas para MIPG	Resultado de la encuesta del diligenciamiento del FURAG II Informe de seguimiento a la implementación de MIPG	Direccionamiento estratégico
Relaciones administrativas	Información para el diligenciamiento de la encuesta del FURAG II	V	Encuesta FURAG II con respecto a Control Interno	Revisar y analizar las diferentes evidencias que reportan los diferentes procesos administrativos para adelantar el diligenciamiento de la encuesta del FURAG.	Certificado de la encuesta del FURAG. Recomendaciones de los resultados del FURAG II. Recomendaciones del plan de acción de cada una de las dimensiones	Áreas de la entidad
Áreas de la entidad	Diligenciamiento de autodiagnósticos de MIPG	V	Autodiagnósticos diligenciados	Evaluar los diferentes autodiagnósticos diligenciados por los responsables de cada una de las políticas de las que es responsable la entidad en el marco del MIPG	Consolidado de autodiagnósticos	Áreas de la entidad
Áreas de la entidad	Seguimientos a riesgos, indicadores, salidas no conformes	V	Realizar informe seguimiento a los controles definidos en los mapas de riesgo por proceso	Verificar la pertinencia de los riesgos y a los controles establecidos en los mapas de riesgo	Informe de seguimiento a controles de riesgos	Áreas de la entidad

Áreas de la entidad	Informe de acciones correctivas y de mejora	V	Realizar seguimiento al plan de mejoramiento institucional	Verificar la correcta ejecución de las actividades descritas en el plan de mejoramiento y su eficacia y efectividad con relación a las observaciones	Plan de mejoramiento institucional autorizado	Áreas de la entidad
Áreas de la entidad	Desempeño de los procesos	V	Realizar auditorías internas a los líderes de los procesos	Reunir los hallazgos de la auditoría y elaborar el informe determinando fortalezas, no conformidades, oportunidades de mejora y observaciones.	Informes de auditoría interna	Áreas de la entidad
Áreas de la entidad	Indicadores, mapas de riesgo y acciones correctivas, preventivas y de mejora, formuladas y aprobadas	A	Recomendar los ajustes necesarios para alcanzar los objetivos de los procesos.	Acompañar en el establecimiento de indicadores, recomendaciones sobre riesgos y acciones correctivas y de mejora	Recomendaciones al seguimiento	Direccionamiento Estratégico

ENTORNO ESPECÍFICO DEL PROCESO

Riesgos y controles identificados	Indicadores priorizados	Indicadores del plan operativo anual
<p>La matriz de riesgos del proceso se encuentra en el Sistema de Gestión de la Calidad, en la siguiente ruta:</p> <p><i>C:\Users\mgurrero\OneDrive - Agencia de Cooperación e Inversión de Medellín y el Área Metropolitana\SIG-ACI\1. Dirección Ejecutiva\Control interno\4. Riesgos</i></p>	<p>La matriz de indicadores institucional se encuentra en la siguiente ruta:</p> <p><i>SharePoint/ACI Medellín/Indicadores/2023</i></p>	<p>El plan operativo institucional se encuentra en la siguiente ruta:</p> <p><i>OneDrive - Agencia de Cooperación e Inversión de Medellín y el Área Metropolitana\SIG-ACI\1. Dirección Ejecutiva\Planeación\6 Planeación estratégica\Planeación Estratégica 2023</i></p>
Documentos	Normatividad	Recursos del proceso
<p>Documentos externos:</p> <p>Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas; Modelo integrado de Planeación y Gestión MIPG; Formato de informe semestral de control interno DAFP;</p>	<p>El normograma de la entidad se encuentra en el Sistema de Gestión de la Calidad, en la siguiente ruta:</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Mano de obra: todos los servidores y contratistas. ▪ Materiales: recursos físicos, recursos financieros. ▪ Recursos tecnológicos, información disponible.

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Código: FR-SIG-03

Versión: 08

Vigencia: 01/05/2023

<p>Encuesta FURAG II; Guía para la rendición de la cuenta a entes de control.</p> <p>Documentos internos: Los documentos internos del proceso se encuentran en el Sistema de Gestión de Calidad, en la siguiente ruta:</p> <p><i>OneDrive - Agencia de Cooperación e Inversión de Medellín y el Área Metropolitana\SIG-ACI\1. Dirección Ejecutiva\Control interno</i></p> <p>Registros: Los registros del proceso se encuentran en las tablas de retención documental Forticlient y en Sharepoint.</p>	<p><i>OneDrive - Agencia de Cooperación e Inversión de Medellín y el Área Metropolitana\SIG-ACI\1. Dirección Ejecutiva\Gestión Jurídica\8. Normogramas.</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Maquinaria y equipo: equipos de cómputo, impresoras, puntos de red, servidores, UPS, red telefónica, equipos de comunicación. ▪ Medio ambiente: planta física adecuada (aire, ruido, ventilación, iluminación).
--	---	--

NOTAS DEL CAMBIO

REVISION	DESCRIPCIÓN	ELABORÓ	APROBÓ	FECHA	VERSIÓN FINAL
01	Logo, recursos	Coordinador(a) Control Interno	Director Ejecutivo	04/05/2016	02
02	Ajuste de descripción general, recursos, indicadores, responsabilidad y autoridad	Coordinador(a) Control Interno	Director Ejecutivo	01/08/2016	03
03	Formato, ciclo PHVA, requisitos, comités	Coordinador(a) Control Interno	Director Ejecutivo	18/09/2017	04
04	Ajuste al ciclo PHVA	Coordinador(a) Control Interno	Directora Ejecutiva	30/05/2018	05
05	Se realiza ajuste a alcance, políticas, ciclo PHVA, recursos humanos, comités, documentos internos, documentos externos, riesgos, indicadores	Coordinador(a) Control Interno	Directora Ejecutiva	13/01/2021	06
06	Se cambia el formato de la caracterización del proceso	Coordinador(a) Control Interno	Directora Ejecutiva	16/11/2021	07
07	Formato, Ajuste al ciclo PHVA y entorno específico del proceso	Coordinador(a) Control Interno	Director Ejecutivo	01/08/2023	08