|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **OBJETIVO:** | Evaluar en forma independiente la gestión institucional y asesorar en la definición e implementación de acciones bajo los principios de autocontrol, autogestión y autorregulación, permitiendo la toma de decisiones para el mejoramiento continuo de la entidad. | 1. **ALCANCE:**
 | Inicia con la Programación de auditorías internas y de seguimientos; continúa con la Ejecución de Auditorías Internas y seguimientos, y el seguimiento a requerimientos de Ley; termina con el autocontrol. |
| 1. **LIDER DEL PROCESO:**
 | Jefe de Control Interno o quien haga sus veces. | 1. **INVOLUCRADOS:**
 | Asesora externa del IMCRDZ. |
| 1. **POLITICAS DE OPERACIÓN:**
 | * En el IMCRDZ se desarrollan Auditorías Internas de Gestión de los procesos, del Sistema de Gestión de Calidad y auditorias especiales. La de gestión por procesos se realiza de acuerdo a la priorización relacionada a los riesgos; las auditorías especiales se realizan ante eventualidades presentadas las cuales deben autorizadas por el Gerente General.
* Los subcomités de autocontrol estan reglamentados mediante la Circular 08 del 21 de febrero 2019.
* Las actividades de evaluación, seguimiento y control buscarán identificar continuamente el mejoramiento continuo de la entidad.
* Las acciones correctivas y/o de mejora deben ejecutarse en un plazo no superior a 1 año. Si excede este tiempo deberán levantarse nuevamente con un plan de mejora diferente.
 |
| **6. REQUISITOS DE LA ISO 9001:2015 ASOCIADOS:** 4.2 Compresión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas; 4.4 Sistema de Gestión de la Calidad y sus procesos; 5.1.2 Enfoque al cliente; 5.3 Roles, responsabilidades y autoridades en la organización; 8. Operación, 9.2 Auditoría interna. |
| 1. **DESCRIPCIÓN**
 |
| PROVEEDOR /PARTES INTERESAS  | ENTRADA | ACTIVIDADES MACRO CLAVE | PHVA | RESPONSABLES | SALIDA/PRODUCTO O SERVICIO | USUARIO /PARTES INTERESA |
| **Externo:**Gobierno Nacional, Entidades Públicas, Administración Municipal**Interno:**Consejo DirectivoGerente General **Interno:**Proceso de Planeación de la Gestión | * Normatividad vigente, Lineamientos y Directrices
* Matriz seguimiento Plan de Desarrollo Municipal.
* POAI-Plan de Acción

Concejo Municipal.creaci 2005. C procesos misionales atenciñon nde funcionan los procesos misionales.E en su censo del 2005. C | **1. Programación de auditorías internas y seguimientos** (de gestión por procesos, del SGC o especial) | P | Jefe de control interno o quien haga sus veces; o Asesor  | * Programa Anual de Auditorías Internas y seguimientos aprobado.
 | **Externo**: Gobierno Nacional, Entidades Públicas, Organismos de Control y Vigilancia.**Interno:** Lideres de procesos y todos los funcionarios. |
| **Externo:**Entidades del Nivel nacional**Interno:**Proceso de Evaluación y Control**Interno:*** Proceso de Planeación de la Gestión
* Proceso Gestión Estratégica y de Gobierno
* Procesos de la entidad
 | * Lineamientos y normatividad del Nivel nacional.
* Programa Anual de Auditorías Internas y seguimientos aprobado.
* Matriz seguimiento Plan de Desarrollo Municipal.
* POAI-Plan de Acción
* Procesos y procedimientos, matriz de indicadores, matriz de riesgos.
* Plan anticorrupción.
* Planes de mejoramiento.
* Actas de subcomités de autocontrol.
 | **2. Ejecución de Auditorías Internas y seguimientos ; seguimiento a requerimientos de Ley** | HVA | Jefe de control interno o quien haga sus veces; o Asesor  | * Informe de auditoría interna de gestión por procesos.
* Informe de auditoría interna del SGC.
* Informe auditoría interna especial (si aplica).
* Informes de Ley.
* Informes de evaluación y/o seguimiento al Sistema de Control Interno.
 | **Interno:**  Alta Dirección**Externo:** Entes de control y comunidad en general. |
| **Interno:*** Proceso Gestión Estratégica y de Gobierno.
* Procesos de la entidad.
 | * Resolución 46 de 2018 –Comité Institucional de Gestión y Desempeño; y la 077 de 2018 la cual crea la Comisión de Control y Seguimiento.
* Matriz de riesgos de gestión por procesos, de corrupción y seguridad digital.
* Matriz de indicadores.
* Informes de gestión.
* Planes de Mejoramiento.
 | **Autocontrol** (Comité y Subcomités de Autocontrol, Comisión de control y seguimiento que aplica al proceso misional de Fomento de la Cultura, el Deporte, la Recreacion y la Actividad Físcia) | VA | Gerente General, Supervisores, Coordinadores | * Actas de subcomités de autocontrol.
* Actas de la comisión de control y seguimiento.
 | **Interno:**Proceso Gestión del Mejoramiento. |

|  |
| --- |
| 1. **REQUISITOS NORMATIVOS**
 |
| **NORMATIVIDAD INTERNA** | **NORMATIVIDAD EXTERNA** |
| Ver normograma del proceso | Ver normograma del proceso |
| 1. **INDICADORES:**
 | 1. **RIESGOS ASOCIADOS:**
 |
| N.A. | N.A |
| 1. **LISTADO MAESTRO DE DOCUMENTOS EXTERNOS:**
 | 1. **LISTADO MAESTRO DE DOCUMENTOS INTERNOS:**
 |
| N.A. | Ver listado maestro de documentos |
| 1. **RECURSOS**
 | 1. **PROCEDIMIENTOS Y/O DOCUMENTOS ASOCIADOS AL PROCESO**
 |
| HUMANOS: Personal idóneo y capacitado. FISICOS: Equipo, impresoras, papelería, Oficina, puestos de trabajo. TECNOLÓGICOS: Hardware y software. | **Actividad Macro Clave 1.** **Programación de auditorías internas y seguimientos; Actividad Macro Clave 2. Ejecución de Auditorías Internas y seguimientos ; seguimiento a requerimientos de Ley**PR. Auditoría interna.   |
| 1. **CONTROL DE CAMBIOS**
 |
| Item ajustado | Descripción del cambio | Fecha del ajuste | Versión |
| N.A | Creación del documento. | Abril 01 de 2019 | 01 |
| N.A | Ajuste de logo. | Enero 28 de 2020 | 02 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **NOMBRE** | **CARGO-DEPENDENCIA** | **FECHA** | **FIRMA** |
| **ELABORÓ** | Ginna Paola Castillo / María Cristina Quecano Poveda | Asesora Externa MECI / Asesora Externa del SGC | Marzo 25 de 2019 | Se firma en Acta de aprobación el día 01 de Abril de 2019, archivada en expediente Procesos y procedimientos del IMCRDZ. |
| **REVISÓ** | Leonardo E. Rey Onzaga | Gerente General | Abril 01 de 2019 |
| **APROBÓ** | Leonardo E. Rey Onzaga | Gerente General | Abril 01 de 2019 |