

  Alcaldía de Medellín Ciencia, Tecnología e Innovación	CARACTERIZACIÓN DE PROCESOS CARACTERIZACIÓN AUDITORÍA INTERNA	CÓDIGO: C-EV-AI-001 VERSIÓN: 2 FECHA: 04/Ago/2022
---	--	--

OBJETIVO:	evaluar sistemática, objetiva e independientemente los procesos para medir el nivel de desarrollo del sistema de control interno en la operación y cumplimiento de los objetivos de la entidad.
ALCANCE:	inicia con la elaboración del plan y programa de Auditoría Interna hasta la presentación de los informes a las diferentes instancias y seguimiento a los planes de mejoramiento que formulen los procesos de la entidad.
RESPONSABLE:	- Jefe Oficina Control Interno

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO

PROVEEDOR	ENTRADAS	ACTIVIDADES	PHVA	SALIDAS	USUARIOS
Presidencia de la República Congreso de la República Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) Contraloría General de Medellín Distrito Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación de Medellín	Normas, políticas lineamientos y metodologías de ambientes de control	Programar las auditorías internas y la evaluación del sistema de control interno	P	Plan anual de auditoría interna legales y basadas en riesgos	Consejo Directivo Dirección General
Direccionamiento Estratégico Proceso Auditoría Interna	Plan Estratégico de la Agencia Plan de Desarrollo Municipal Plan de acción institucional Plan Indicativo Plan Anticorrupción y de atención al Ciudadano Mapa de Riesgos Institucional (procesos y corrupción)	Formular e implementar el programa de auditoría interna basadas en riesgos Revisar, organizar y analizar la información requerida por los entes competentes.	H	Plan de Auditorías Internas (legales o reglamentarias y basadas en riesgos). Programa de Auditoría basadas en riesgos. Cuestionarios y/o aplicativos diligenciados e informes generados	Dirección General Consejo directivo Comité directivo Proceso de Auditoría Interna Autoridades competentes
Todos los procesos	Informes de gestión Informe de PQRSDf semestral Ejecución de	Realizar las Auditorías legales conforme a los		Informes de Auditorías Internas, legales o reglamentarias y basadas en riesgos, con los respectivos hallazgos	Consejo Directivo Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno Dirección General

	rubros presupuestales referentes a austeridad del gasto público Informes de seguimiento a riesgos Planes de mejoramiento Otra información solicitada	lineamientos establecidos por las autoridades competentes. Realizar Auditorías basadas en riesgos.	H	administrativos, disciplinarios y/o penales Recomendaciones para el mejoramiento de los procesos internos de la entidad y del Sistema de Control Interno	Líder del proceso auditado.
Direccionamiento Estratégico Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno	Metodología e instrumentos para el seguimiento de riesgos de los procesos y de corrupción.	Realizar seguimiento al mapa de riesgos de procesos y corrupción de la Agencia. Realizar seguimiento y medición de indicadores del proceso AI	V	Matriz de riesgos de procesos y corrupción con seguimiento Ficha de indicadores del proceso con reportes periódicos.	Dirección General Consejo Directivo Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno Direccionamiento Estratégico. Gestión y mejora de la calidad.
Proceso de Auditoría Interna Direccionamiento Estratégico Órganos de control	Resultados de la gestión del proceso Informes de Auditoría Informes legales Informe de Gestión de la Oficina de Control Interno	Formular e implementar las acciones correctivas, preventivas y de mejora, como resultado de la información analizada dentro de las auditorías legales y de riesgos ejecutadas.	A	Plan de mejoramiento	Consejo Directivo Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno Dirección General

DOCUMENTACIÓN

Talento Humano

Jefe Oficina de Control Interno y Contratistas Profesionales de Apoyo

Infraestructura

Equipos de cómputo y oficina, instalaciones locativas.
Software: Office 365, acceso a internet, correo electrónico y demás herramientas de trabajo en informática

Ambiente de trabajo

Condiciones adecuadas de ergonomía, ruido, temperatura, humedad, iluminación y demás aspectos que afecten el desempeño laboral.

RECURSOS

Normativa aplicable:

Ver normograma institucional

Procedimientos asociados:

- Auditorías internas - control interno
- Evaluación del sistema control interno

DOCUMENTOS ASOCIADOS

Plan de auditorías
Informes de Control Interno

PRODUCTOS O SERVICIOS



INDICADORES

OBJETIVO	INDICADOR	FÓRMULA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	RESPONSABLE
Dar cumplimiento a lo establecido legalmente por el Departamento Administrativo de la Función Pública, Ley 87 de 1993, Ley 1474 de 2011, Decreto 1499 de 11-09-2017 y demás normas que así lo dispongan	Evaluación del sistema de control interno	((Evaluaciones del sistema de control interno realizadas) / (Evaluaciones del sistema de control interno programadas)) x 100	No existente	100 No existente	Fernando de Jesus Cardona Jiménez
Medir el grado de cumplimiento del plan de auditoria	Auditorias internas ejecutadas	((Auditorias ejecutadas) / (Auditorias programadas)) x 100	No existente	100 No existente	Fernando de Jesus Cardona Jiménez

RIESGOS

•Matriz de riesgos del proceso

REQUISITOS POR CUMPLIR

Ley 87 de 1993, Ley 1474 de 2011, Decreto 648 de abril 19 de 2017, Decreto 1499 de septiembre 11 de 2017

VERSIÓN	FECHA	RAZÓN DE LA ACTUALIZACIÓN
1	02/Abr/2018	
2	04/Ago/2022	Se complementa y mejora la información del objetivo, alcance, actividades del ciclo PHVA, se actualizan los nombres de procesos y se revisa la normatividad relacionada.

ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Nombre: Administrador del sistema Cargo: Ninguno Fecha: 09/Ago/2022	Nombre: Administrador del sistema Cargo: Ninguno Fecha: 09/Ago/2022	Nombre: Administrador del sistema Cargo: Ninguno Fecha: 09/Ago/2022