



Infi Manizales

Proceso: Control Interno

	Infi Manizales Proceso: Control Interno	Código	CPCI-01
		Fecha	2016-01-29
		Versión	3.0

Procesos Estratégicos	Procesos Misionales	Procesos de Apoyo	Procesos de Evaluación y Control
------------------------------	----------------------------	--------------------------	---

Objetivo	Desarrollar una cultura organizacional fundamentada en la información, el control y la evaluación, para la toma de decisiones y la mejora continua.
Lider	Asesor Control Interno (Gerencia)

Indicadores
- 10.1. Cumplimiento del Plan de Acción anual de la Oficina de Control Interno - 10.2. Cumplimiento del plan anual de auditorías de la entidad - 10.3. Madurez del MECI

Recursos	
Recurso Humano	Recursos Necesarios
- Asesor Control Interno (Gerencia)	- Documentos del SGC. - Documentos en general de Infi-Manizales - Recursos Físicos, Tecnológicos

Entradas y salidas

Proveedor	Entrada	Actividades	Salida	Cliente
1) Comité Coordinador de Control interno	1) Directrices del Comité Coordinador de Control Interno CCCI	(P) Desarrollar el Direccionamiento Estratégico de la oficina. Plan de Acción del año respectivo <i>Responsables: Asesor Control Interno (Gerencia)</i>	1) Plan de Acción	1) Entes de Control, Alcaldía Municipal, DAFP, CGN 1) Gerencia General
1) Líderes de procesos	1) Decreto 1537 de 2001 artículo 4	(H) R-1 Realizar el proceso de Valoración del Riesgo <i>Responsables: Asesor Control Interno (Gerencia)</i>	1) Actas de reunión en el proceso de revisión de riesgos	1) Líderes de procesos, y Gerencia
1) Comité Coordinador de Control Interno	1) Plan Anual de Auditorías Aprobado por el CCCI	(H) R-3 E.S/ Realizar la evaluación y seguimiento a través de las auditorías y evaluaciones independientes <i>Responsables: Asesor Control Interno (Gerencia)</i>	1) Informes de Auditoría	1) Líder del proceso y la Gerencia
1) Contraloría de Manizales (CMMM)	1) Informes de Auditoría de la CMMM	(H) R-5 / R.E.E -Administrar las relaciones con los entes Externos <i>Responsables: Asesor Control Interno (Gerencia)</i>	1) Informes de seguimiento a Planes de Mejoramiento de la CMMM	1) Contraloría Municipal de Manizales (CMMM)
1) Líderes de procesos y CMMM	1) Planes de mejoramiento Institucionales y por Procesos	(V, A) Administrar las acciones correctivas, preventivas y de mejora <i>Responsables: Asesor Control Interno (Gerencia)</i>	1) Informes sobre seguimiento de los Planes de mejoramiento	1) Líderes de procesos, gerencia y CMMM

Riesgos y Controles

Riesgo	Controles
Incumplimiento a los planes de mejoramiento.	Realizar seguimiento 2 veces al año a los Planes de Mejoramiento Institucionales y por Procesos
Incumplimiento al plan anual de auditorias	Seguimiento Semestral al PAAOCI.
Presentación de informes inoportunos e inexactos.	Seguimiento semestral al PAOCI.

Diccionario de Actividades

Código	PHVA	Nombre	Descripción
01	P	Desarrollar el Direccionamiento Estratégico de la oficina. Plan de Acción del año respectivo Responsables: Asesor Control Interno (Gerencia)	Consiste en la elaboración del plan de acción de la Oficina Asesora de Control Interno.
04	H	R-1 Realizar el proceso de Valoriación del Riesgo Responsables: Asesor Control Interno (Gerencia)	<p>Consiste en desarrollar las actividades de control de riesgo que fueron planificadas en el plan de acción de la oficina; y que están establecidas en el ARTICULO 4. D. 1537: ADMINISTRACION DE RIESGOS .. Para tal efecto, la identificación y análisis del riesgo debe ser un proceso permanente e interactivo entre la administración y las oficinas de control interno o quien haga sus veces, evaluando los aspectos tanto internos como externos ..con miras a establecer acciones efectivas, representadas en actividades de control, acordadas entre los responsables de las áreas o procesos y las oficinas de control interno e integradas de manera inherente a los procedimientos. Los roles definidos en el decreto son:</p> <p>Rol de asesoría, para facilitar la identificación de riesgos - aplicando la metodología para administración del riesgo.</p> <p>Rol Evaluador, para realizar una evaluación objetiva a la entidad a través del proceso de auditoría interna sobre la efectividad de las políticas y acciones en la materia, de cara a asegurar que los riesgos institucionales están siendo administrados apropiadamente.</p>
03	H	R-3 E.S/ Realizar la evaluación y seguimiento a través de las auditorías y evaluaciones independientes Responsables: Asesor Control Interno (Gerencia)	<p>Consiste en realizar las auditorías de control interno programadas en el plan de acción de la Oficina, la evaluación y el seguimiento incluye:</p> <p>El Programa Anual de la Oficina de Control Interno que se elabora al inicio del año y es aprobado por el CCCI.</p> <p>La Programación Anual de las Auditorías, en la que se determinan los procesos que requieren ser incluidos en el Plan de Anual de Auditorías.</p> <p>La Ejecución de las Auditorías, realizadas según se describe en el procedimiento Auditorías Internas.</p> <p>Los Planes de Mejoramiento, que contiene las actividades que se implementarán con el fin de subsanar las oportunidades de mejora identificadas durante la auditoría. Este plan deberá ser elaborado por los Responsables del proceso y estará sujeto a seguimiento por Parte del auditor interno o control Interno. Validar la ejecución de las acciones propuestas en los planes de Mejoramiento y valorar su efectividad.</p>
06	H	R-5 / R.E.E -Administrar las relaciones con los entes Externos Responsables: Asesor Control Interno (Gerencia)	Esta actividad consiste en el desarrollo de las actividades que le permitan al Instituto responder a los requerimientos de información emitidos por entes de control externos. Las actividades se desarrollan según se presenten demandas de información.
07	VA	Administrar las acciones correctivas, preventivas y de mejora Responsables: Asesor Control Interno (Gerencia)	Con esta actividad se realiza el control de las acciones correctivas, preventivas y de mejora del proceso de Control Interno, en línea con las directrices para mejora continua del Sistema de Calidad de Infi-Manizales.