|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PROCESO:** | EVALUACION Y CONTROL DE LA GESTION | ESTRATEGICO\_\_ MISIONAL\_\_\_ APOYO\_\_ EVALUACION X |
| **OBJETIVO DEL PROCESO:** | Evaluar permanentemente el desempeño del INDERBU mediante el sistema de control interno, verificando la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos, la ejecución de los planes y programas y el análisis de la gestión, con el fin de generar recomendaciones que orienten y contribuyan al mejoramiento de la entidad, así como a su cumplimiento misional. | |
| **LIDER DEL PROCESO** | Jefe Oficina de Control Interno | |

| **FUENTES DE ENTRADAS** | **ENTRADAS** | **ACTIVIDADES** | | **SALIDA** | **RECEPTORES DE LAS SALIDAS** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Legislación Colombiana | Leyes, Decretos, Resoluciones y demás normas vigentes. | **PLANEAR** | Preparar y elaborar tablero de informes de Control Interno | Tablero de Informes de Control Interno | Dirección General, Ciudadanía en general. |
| Legislación Colombiana  Departamento Administrativo de la Gestión Pública Todos los procesos | NTC ISO 19011 Requerimientos normativos de la gestión pública.  Resultados de auditorías internas y de gestión anteriores | Elaborar el programa anual de auditorías internas de Control Interno. | Programa de Auditoría. | Todos los procesos. |
| Legislación Colombiana  Departamento Administrativo de la Gestión Pública Entes de vigilancia y control | Evaluaciones anteriores del sistema de control Interno | Revisión de metodología para el desarrollo del Control Interno. | Metodologías para las Evaluación al Subsistema de Control Interno | Proceso Evaluación y Control de la Gestión |
| Todos los procesos Legislación Colombiana  Departamento Administrativo de la Función Pública | Programa de Auditoría Lista de verificación auditoría. | **HACER** | Ejecutar auditorías de acuerdo con el Programa de Auditoría aprobado para el seguimiento al Sistema de Gestión. | Informe de auditorías | Procesos auditados Proceso Evaluación y Control de la Gestión Entes de vigilancia y control |
| Legislación Colombiana Departamento Administrativo de la Función Pública | Guía de administración del riesgo Estatuto Anticorrupción Procedimientos áreas y procesos | Realizar seguimiento al cumplimiento del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y al Mapa de Riesgos Institucional de conformidad con la normatividad vigente. | Informe seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano  Mapa de Riesgos Institucional | Todos los procesos |
| Todos los procesos Legislación Colombiana  Departamento Administrativo de la Función Pública | Tablero de Informes de Control Interno, Programa de Auditoría, Procedimientos de Control Interno. | Realizar la evaluación independiente según lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública, que permita realizar los informes de ley, a cargo de la Oficina de Control Interno y Publicarlo en la página WEB oportunamente. | Informes de Evaluación y Seguimiento del Sistema de Control Interno.  Publicaciones en página web. | Dirección General  Ciudadanía en general. Entes de vigilancia y control. |
| Legislación Colombiana  Departamento Administrativo de la Gestión Pública Entes de vigilancia y control. | Requerimientos de entes de control.  Requerimientos normativos de la gestión pública.  Resultados de auditorías internas y de gestión anteriores. | Asesorar al director general y a los líderes de los procesos en temas de su competencia, fortaleciendo el ejercicio adecuado de la primera y segunda línea de defensa para el ejercicio adecuado del Sistema de Control Interno Institucional. | Informes entregados/cargados a los entes de control | Entes de vigilancia y control |
| Todos los procesos | mapa de riesgos de gestión y anticorrupción | **VERIFICAR** | Realizar seguimiento al cumplimiento de las medidas de control del mapa de riesgos de gestión y anticorrupción | Seguimiento mapa de riesgos de gestión y anticorrupción realizado. | Todos los procesos |
| Proceso Evaluación y Control de la Gestión | Informe de Auditoria Resultados de Auditoria | Realizar seguimiento a la implementación de los Planes de Mejoramiento establecidos por las diferentes dependencias | Seguimiento a Planes de Mejoramiento | Todos los procesos Entes de vigilancia y control |
| Proceso Evaluación y Control de la Gestión  Mejoramiento de la Gestión Organizacional | Informes de auditorías  Resultados de seguimiento plan acción/gestión del proceso  Recomendaciones para la mejora  Direccionamiento estratégico | **ACTUAR** | Formular e implementar las acciones de mejora resultante de las actividades normales de control, seguimiento y evaluación. | Acciones de mejora  Planes de mejoramiento | Proceso Evaluación y Control de la Gestión  Mejoramiento de la Gestión Organizacional |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **RIESGOS DEL PROCESO** | Véase Mapa de Riesgos de Gestión- Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano -Mapa de Riesgos de corrupción (página web www.inderbu.gov.co) | | |
| **RECURSOS REQUERIDOS PARA EL PROCESO** | Humanos: Personal competente para el proceso  Infraestructura: Puesto de Trabajo  Financieros: Presupuesto  Tecnológico: Computador, herramientas tecnológicas. | | |
| **CONTROL DE DOCUMENTOS Y REGISTROS** | | **SEGUIMIENTO Y MEDICION** | |
| Véase Listado Maestro de documentos | | **INDICADORES**  Véase tablero de indicadores | |
| **CONTROL DE CAMBIOS** | | | |
| **FECHA** | **OBSERVACIONES DEL CAMBIO** | **REVISADO POR** | **VERSIÓN** |
| 24 mayo 2022 | Emisión Inicial | Ivonne Tatiana Reina | 01 |