

| CONTROL DE CAMBIOS | | |
|--------------------|------------|--|
| VERSIÓN | FECHA | DESCRIPCIÓN DE LA MODIFICACIÓN |
| 1 | 16/09/2008 | Emisión del documento – Resolución 228 del 16 de septiembre del 2008 “Por la cual se adopta el proceso de evaluación de la gestión para El Fondo de Prevención Y Atención de Emergencias de Bogotá D.C. FOPAE. |
| 2 | 26/08/2009 | Se modifican los dos procesos – Control a la gestión y evaluación a la gestión donde se actualizan los insumos, actividades y productos. |
| 3 | 24/12/2014 | Se consolida en una sola caracterización control y evaluación a la gestión. Se incluye el ciclo PHVA y se ajustan los insumos, actividades y productos conforme a las responsabilidades del IDIGER. |
| 4 | 27/11/2017 | Se actualizan el objetivo, alcance y actividades del proceso por ajuste en direccionamiento estratégico institucional |
| 5 | 06/01/2021 | Cambio de nombre del proceso, a partir de lo cual, la actualización del documento se enmarcó en el alcance de las funciones y roles de la Oficina de Control interno estableciendo el alcance en la evaluación independiente que realiza la Oficina. |

| | |
|---------------------------------------|---|
| <p>OBJETIVO DEL PROCESO</p> | <p>Evaluar la eficacia y eficiencia del Sistema de Control Interno de la entidad ¹, de manera independiente y objetiva, mediante la aplicación de los roles asignados a la Oficina de Control Interno (Liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, relación con entes externos de control y el de evaluación y seguimiento), en el marco de aseguramiento y consultoría, para generar valor agregado y aportar al cumplimiento de los objetivos institucionales.</p> |
| <p>ALCANCE DEL PROCESO</p> | <p>Inicia con la identificación de necesidades y planeación de las actividades de la vigencia para la ejecución de los roles de la Oficina de Control Interno como evaluador independiente del Sistema de Control Interno, continua con la elaboración y aprobación del Plan Anual de Auditorías para la vigencia y su ejecución; la comunicación de resultados de los informes, <u>seguimiento</u> a los planes de mejoramiento de la entidad y finaliza con el seguimiento a las actividades del Plan Anual de Auditorías y su adecuación y mejora de las actividades que le competen cuando aplique.</p> |
| <p>RESPONSABLE DEL PROCESO</p> | <p>Jefe Oficina de Control Interno</p> |
| <p>RESPONSABLES OPERATIVOS</p> | <p>Director(a) General Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Jefe de la Oficina de Control Interno Auditores Internos Responsables de proceso de cada Dependencia</p> <p>Nota: Roles de acuerdo con el Estatuto de Auditoría Interna en el ítem Autoridad.</p> |

¹ Ley 87 de 1993, artículo 1: conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas u objetivos previstos.

| INTERACCIONES | | | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--|----------|---|--|--|-------------------------------------|---|
| PROVEEDORES (Quien genera insumos) | | ENTRADAS (Insumos) | PH VA | ACTIVIDADES | RESPONSABLES | SALIDAS (Producto) | USUARIO (Quien recibe productos) | |
| Interno | Externo | | | | | | Interno | Externo |
| Direccional Estratégico | Informes de entidades o Entes de Control Externos | Plataforma Estratégica Institucional (Plan estratégico Institucional, planes operativos o de acción) Política Institucional de Gestión de Riesgos y Riesgos Resultados de Auditorías Internas de gestión Resultados de Auditorias de entes externos de Control Mapa de Procesos y gestión documental la Oficina de Control Interno Normatividad o reglamentación de entes de control externo Necesidades de la línea estratégica en la evaluación del Sistema de Control Interno | P | Elaboración del Plan Anual de Auditorias mediante Identificación de unidades auditables para la planeación de las actividades de evaluación independiente para la vigencia Aprobación del Plan Anual de Auditorias | Jefe Oficina de Control Interno (Planeación y Elaboración del PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS) Comité Institucional de Coordinación de Control Interno | Plan Anual de Auditorias de la vigencia aprobado | Línea Estratégica | Entes de control Externo, Entidades Públicas, Ciudadanía y otras partes Interesadas |

| INTERACCIONES | | | | | | | | |
|--|----------------------------------|--|-----------------|--|---|---|--|--|
| PROVEEDORES (Quien genera insumos) | | ENTRADAS (Insumos) | PH VA | ACTIVIDADES | RESPONSABLES | SALIDAS (Producto) | USUARIO (Quien recibe productos) | |
| Interno | Externo | | | | | | Interno | Externo |
| <p>Línea Estratégica</p> <p>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>Primera Línea de Defensa</p> | | <p>Plan Anual de Auditorias de la vigencia aprobado</p> <p>Gestión de Riesgos del Proceso</p> | <p>H</p> | <p>Elaborar, presentar y publicar los informes de Auditoría Interna y seguimientos y desarrollo de los roles de la Oficina de Control Interno (Liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, relación con entes externos de control y el de evaluación y seguimiento) de acuerdo al Plan de Auditorías aprobado</p> | <p>Jefe Oficina de Control Interno</p> <p>Funcionarios y Contratistas Oficina de Control Interno.</p> | <p>Informes de Auditoría Interna o seguimientos de ley publicados de acuerdo con la normatividad vigente con atributos de calidad y oportunidad</p> <p>Productos de asesoría y consultoría relacionado con los roles de la Oficina de Control Interno</p> | <p>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno</p> <p>Línea Estratégica</p> <p>Primera y Segunda Línea de Defensa.</p> | <p>Entidades y Entes de control Externo</p> <p>Ciudadanía y otras partes interesadas</p> |
| <p>Oficina Asesora de Planeación</p> <p>Todos los procesos</p> <p>Oficina de Control Interno</p> | <p>Entes externos de Control</p> | <p>Lineamiento de Formulación de Planes de Mejoramiento de la Oficina Asesora de Planeación</p> <p>Formulación de Planes de Mejora</p> <p>Informes de Auditoría Interna de la Oficina de Control Interno</p> <p>Informes de entes de control</p> | <p>H</p> | <p>Evaluación y seguimiento de los planes de mejoramiento</p> | <p>Jefe Oficina de Control Interno</p> <p>Funcionarios y Contratistas Oficina de Control Interno</p> | <p>Informes de los resultados del seguimiento de los planes de mejoramiento</p> | <p>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno</p> <p>Línea Estratégica</p> <p>Primera y Segunda Línea de Defensa.</p> | <p>Entidades y Entes de control Externo</p> <p>Ciudadanía y otras partes interesada</p> |

| INTERACCIONES | | | | | | | | |
|--|---------|--|----------|---|---|---|---|--|
| PROVEEDORES (Quien genera insumos) | | ENTRADAS (Insumos) | PH VA | ACTIVIDADES | RESPONSABLES | SALIDAS (Producto) | USUARIO (Quien recibe productos) | |
| Interno | Externo | | | | | | Interno | Externo |
| | | Resultados de la Gestión de Riesgos | | | | | | |
| Equipo de la Oficina de Control Interno Otros Proveedores de Aseguramiento internos | | Informes de Auditoría Interna o seguimientos de ley publicados de acuerdo con la normatividad vigente con atributos de calidad y oportunidad Productos de asesoría y consultoría relacionado con los roles de la Oficina de Control Interno Plan de Acción de la Dependencia Plan Anual de Auditorías | V | Seguimiento y Evaluación de las actividades del Plan Anual de Auditorías | Jefe Oficina de Control Interno Funcionarios y Contratistas Oficina de Control Interno | Informe de seguimiento del Plan Anual de Auditorías y comunicación al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno | Dirección de la entidad Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. | Entidades y Entes de control Externo Ciudadanía y otras partes interesada |
| Direccionamiento Estratégico Oficina de Control Interno | | -Indicadores -Mapa de riesgo del proceso | V | Medir el desempeño del proceso mediante indicadores de gestión y monitoreo de riesgos | Jefe Oficina de Control Interno Funcionarios y Contratistas Oficina de Control Interno | -Medición de indicadores -Monitoreo mapa riesgos del proceso | Direccionamiento Estratégico Oficina de Control Interno | |

| INTERACCIONES | | | | | | | | |
|--|--------------------|--|----------|---|---|--|--|---------|
| PROVEEDORES (Quien genera insumos) | | ENTRADAS (Insumos) | PH VA | ACTIVIDADES | RESPONSABLES | SALIDAS (Producto) | USUARIO (Quien recibe productos) | |
| Interno | Externo | | | | | | Interno | Externo |
| Jefe y Equipo de la Oficina de Control Interno | Entidades Públicas | Resultados del Seguimiento del PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS | A | Realizar las mejoras y adecuaciones necesarias para la Evaluación Independiente y el desarrollo de los roles de la Oficina de Control Interno | Jefe Oficina de Control Interno Funcionarios y Contratistas Oficina de Control Interno | Actualización del PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS | Jefe y Equipo de la Oficina de Control Interno | |
| Primera y Segunda Línea de Defensa | Entes de Control | Monitoreo de Riesgos del Proceso y medición de indicadores de gestión del proceso. | | | | Planes de Mejoramiento | | |
| | | Cambios Normativos del Distrito y Nación | | | | Productos de asesoría relacionado con los roles de la Oficina de Control Interno | | |
| | | Elementos emergentes del Contexto Interno y Externo | | | | | | |

| RECURSOS | | |
|---|--|--|
| HUMANOS | INFRAESTRUCTURA | TECNOLÓGICOS |
| Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Jefe de Oficina de Control Interno Profesionales y contratistas de la Oficina de Control Interno (Según necesidades del PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS) Línea Estratégica, primera y segunda línea de defensa y Líderes de los Procesos. | Oficina Jefatura de Control Interno Puestos de trabajo servidores y contratistas Papelería Teléfonos Impresoras Acceso a los sistemas de información y activos de información de la entidad de acuerdo al estatuto de auditoría aprobado. | Equipos de cómputo "Software y Hardware" Internet Intranet |

| REQUISITOS DEL PROCESO | |
|--|---|
| Dimensión (es) / Política(s) Asociada(s) | Dimensión Control Interno, Política de Control Interno. |

| DOCUMENTOS | |
|---|--|
| Documentos Asociados al Proceso | Ver Listado Maestro de Documentos. |
| Indicadores de Gestión del Proceso | Ver Matriz de Indicadores de Gestión. |
| Control de Riesgos del Proceso | Ver Mapa de Riesgos Institucional |
| Requisitos Legales Asociados al Proceso | Ver Matriz de Requisitos Legales del Proceso |