
	CONTROL INTERNO	Código: C-01-CI-1	 Alcaldía de Popayán
	CARACTERIZACIÓN DE PROCEDIMIENTOS	VERSIÓN: 04	
		FECHA: 11/12/2025	

Proceso / Subproceso:	CONTROL INTERNO	Responsable del Proceso:	JEFE DE CONTROL INTERNO
-----------------------	-----------------	--------------------------	-------------------------

Objetivo del proceso:	Asesorar y evaluar el cumplimiento de los planes y políticas de la entidad con objetividad e independencia, así como los lineamientos normativos a partir de evidencias que resultan del seguimiento a cada uno de los procesos.
-----------------------	--

Proveedor			ACTIVIDADES	Clientes		
Interno	Externo	Entradas		Interno	Externo	Salida
Gerencia Gestión de Planeación y direccionamiento	Alcaldía	Plan de desarrollo, plan estratégico	Planear Plan de acción	Gerencia Gestión de Planeación y direccionamiento	Alcaldía Función Pública	Plan de Acción Aprobado
Todos los procesos	Función Pública	Matriz de riesgo institucional Plan Estratégico Ley 87	Planear Plan de auditoría	Todos los procesos	Entes de control Función Pública	Cronograma de auditoría. Plan de auditorías aprobado
	Departamento Administrativo de la Función Pública	Lineamientos y guías para la evaluación y seguimiento del estado de los procesos del SETP	Planear Programación anual del reporte de informes a entes de control y entidades competentes	Todos los procesos. Página web	Departamento Administrativo de la Función Pública.	Matriz de informes anual
	Departamento Administrativo de la función pública DAF	Cronograma de auditoría. Plan de auditorías aprobado Caja de herramientas de la función pública	Hacer Desarrollo del plan y cronograma de auditoría interna	Todos los procesos	Gobierno Municipal y Nacional, Entes de control	Auditorías internas planes de mejoramiento

Gestion de Planeacion y direccionamiento	Departamento Administrativo de la Función Pública DAF	Caja de herramientas de la funcion publica. Matriz de Autodiagnostico
Todos los procesos	Guía de auditoría basada en riesgos versión 2020 Departamento Administrativo de la Función Pública	Matriz de riesgo institucional. Política de administración del riesgo
Todos los procesos	Gobierno Nacional, Entes de Control y Departamento Administrativo de la Función Pública	Matriz de informes Anual
Todos los procesos	Normatividad vigente del Gobierno Nacional	Política de administración del riesgos y matriz de riesgos institucional
Todos los procesos	Entes de Control, Departamento Administrativo de la Función Pública,	Planes de todos los procesos que hayan sido auditados

Hacer	Acompañamiento en la implementación del MIPG
Verificar	Verificación y evaluación de los riesgos en todos los procesos
Verificar	Realizar el seguimiento y medición al registro de cumplimiento en la generación de informes
Verificar	Seguimiento a las acciones que mitiguen o eviten la materialización de riesgos
Actuar	Evaluar el cumplimiento de las acciones preventivas y correctivas suscritas en el plan de mejoramiento de los entes externos y de las auditorias internas

Comité de coordinación de control interno y Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Entes de control	Informes del estado de MIPG
Todos los procesos	Departamento Administrativo de la Función pública	Matriz de seguimiento de riesgos cuatrimestral.
Todos los procesos, gerente	Entes de control (Contraloria Municipal y Procuraduría General de la Nación)	Informes de seguimiento
Todos los procesos	Departamento Administrativo de la función Pública y entes de control	Matriz de riesgo y con el seguimiento de la segunda y tercer línea de defensa
Gerencia	Entes de control	Indicadores e Informes de auditorías. Seguimiento plan de acción.

Todos los procesos	Informes remitidos a las entidades competentes Matriz de seguimientos
--------------------	--

Actuar	Tomar acciones que permitan que la entidad alcance los objetivos establecidos cumpliendo con la normatividad vigente
--------	--


Todos Los procesos	Entes de Control	Informe del estado de cumplimiento de las políticas, planes y proyectos de la entidad
--------------------	------------------	---

Riesgos	Controles
Ausencia de plan de auditorías, programa de auditorías y falta de realización del comité de coordinación de control interno.	Elaboración y cumplimiento del plan de auditorias cronograma conforme al programa de auditorias, acta de comité de coordinación de CI
Inoportunidad de los plazos de entrega de información por parte de los diferentes procesos de la entidad	
Desconocimiento de la normatividad vigente aplicable según la naturaleza de la entidad	Ejecución del plan anual de capacitación por parte de la entidad, actualizando la normatividad sobre las competencias de la oficina de CI.
Desconocimiento técnico sobre los seguimientos a los diferentes procesos que realiza la oficina de CI, por la falta de capacitación al personal de la oficina en la actualización de las normas que rigen la entidad	Contratación de personal idoneo, con estudios afines al proceso
Omisión en el reporte de los hallazgos identificados en las auditorías internas y seguimientos	Aplicación de los principios del Control Interno como la objetividad, independencia, autonomía.
No tener acceso a la plataforma donde se rinde la información por parte de Control Interno tenga ingreso que permita evidenciar el estado de los reportes de la entidad	Acceso a las plataformas secop, sia y sia observa, cascada de recursos para la revisión y seguimiento de manera directa por parte del proceso de C.I

Documentos del Proceso
<p>Los estudios y/o los documentos técnicos que soportan la Estructuración Técnica, Legal y Financiera Tomo I y II denominados - ESTUDIO DE ESTRUCTURACIÓN TÉCNICA, TECNOLÓGICA, LEGAL Y FINANCIERA DEL SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO (SETP) DE LA CIUDAD DE POPAYÁN y Tomo III denominado ESTUDIO DE ESTRUCTURACIÓN TÉCNICA, TECNOLÓGICA, LEGAL Y FINANCIERA DEL SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO (SETP) DE LA CIUDAD DE POPAYÁN – ESTRUCTURACIÓN FINANCIERA</p>

Indicador
(Programa de Auditorias Internas / Informes Finales de Auditorias Internas)*100%
(Informes Entes de Control Programados / Informes Presentados a los Organos de Control)*100
(Evaluacion del Estado de los Procesos / Seguimiento y Control de las Acciones Corectivas)*100
(Planes de Mejora Suscritos con los Organos de Control / Reporte Evaluativo del Avance de las Acciones de Mejora)*100
(Acciones de Implementacion para el MIPG/ Reporte Evaluativo en el FURAG)*100

Elaboró

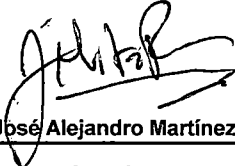


Nombre:

Jefe de control interno y Apoyo

NORMOGRAMA DEL PROCESO
<p>Constitucion Politica de 1991</p> <p>CONPES 3602 de 2009 - SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE PASAJEROS PARA LA CIUDAD DE POPAYÁN</p> <p>Plan de Desarrollo Municipal de Popayán 2020-2023</p> <p>DECRETO No. 20201000002135 del 14 de mayo de 2020 "Por medio del cual se ADOPTA el Sistema Estratégico de Transporte Público (SETP) de pasajeros de la ciudad de Popayán</p> <p>Ley 87 de 1993</p> <p>Ley 1474 de 2011</p> <p>Ley 1753 de 2015</p> <p>Decreto 1083 de 2015</p> <p>DECRETO 1499 DE 2017</p> <p>DECRETO 648 DE 2017</p> <p>Decreto 612 de 2018</p> <p>Ley 594 de 2000</p>


Revisó



Nombre: José Alejandro Martínez Realpe

Coordiandor de Gestión del Proceso de Planeación

Aprobó



Nombre: Gerardo Cruz Jiménez

Gerente (E)

FECHA APROBACION	:	DD: 11	MM: 12	AAAA: 2025
------------------	---	--------	--------	------------