


	INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN			
	Proceso:	Evaluación y Mejora	Código:	PEEMCOIFC - 01
	Documento:	Caracterización de Proceso Evaluación y Mejora	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	25/11/ 2021	Página	Página 1 de 6




OBJETO DEL PROCESO:	Proporcionar una estructura de control a la gestión que especifique los elementos necesarios para construir y fortalecer el Sistema de Control Interno
ALCANCE DEL PROCESO:	Analizar y evaluar los requerimientos en los diferentes componentes de MECI, para: (i) determinar que el Sistema de Control Interno, se encuentre presente y funcionando correctamente; (ii) Se encuentre presente y funcionando, pero requiere de acciones de mejora; (iii) Se encuentre presente y funcionando, pero con deficiencias de control en cuanto a su diseño o ejecución; (iv) Se encuentra presente, pero con deficiencia mayor de control en cuanto a diseño y ejecución.
RESPONSABLE DEL PROCESO:	Jefe de la Oficina de Control Fiscal Interno, y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

1. Caracterización:

PROVEEDOR (Entidad o proceso)	ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTES (Entidad o proceso que recibe la salida)
		PLANEAR		
Investigación y Recopilación de información- interna y externa – AMBIENTE DE CONTROL	1. Análisis y diseño del Plan	<ol style="list-style-type: none"> 1. Situación actual 2. Objetivos 3. Suposiciones 4. Alternativas 5. Decisión 6. Revisión o procedimiento de control 7. Revisión y trabajo de corrección 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Fijación de políticas de ambiente de control. 2. Establecimientos de procedimientos de ambientes de control 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Alta dirección. 2. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno




  	INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN				
	Proceso:	Evaluación y Mejora	Código:	PEEMCOIFC - 01	
	Documento:	Caracterización de Proceso Evaluación y Mejora		Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	25/11/ 2021		Página	Página 2 de 6

PROVEEDOR (Entidad o proceso)	ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTES (Entidad o proceso que recibe la salida)
HACER				
1. Alta dirección. 2. Comité Institucional de Control Interno. 3. Talento humano.	1. Situación actual del componente de ambiente de control	1). Determinar fortalezas y debilidades. 2). Determinar Oportunidades y amenazas	Observaciones	1. Alta dirección. 2. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 3. Talento humano




  	INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN			
	Proceso:	Evaluación y Mejora	Código:	PEEMCOIFC - 01
	Documento:	Caracterización de Proceso Evaluación y Mejora	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	25/11/ 2021	Página	Página 3 de 6

<p>4. Alta dirección.</p> <p>5. Comité Institucional de Control Interno.</p> <p>6. Talento humano.</p>	<p>2. Objetivos del componente de AMBIENTE DE CONTROL</p>	<p>1. Obtener evidencias del compromiso con la integridad y principios del servicio público.</p> <p>2. Obtener evidencias de que la alta dirección asume la responsabilidad y el compromiso de asignar los niveles de responsabilidad apropiados para la consecución de los objetivos del Sistema de Control Interno.</p> <p>3. Obtener evidencia de que la gestión del talento humano es estratégico y sus actividades están alineados con los</p>	<p>Observaciones</p>	<p>1. Alta dirección.</p> <p>2. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>3. Talento humano</p>
--	---	---	----------------------	---

PROVEEDOR (Entidad o proceso)	ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTES (Entidad o proceso que recibe la salida)
HACER				




  	INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN			
	Proceso:	Evaluación y Mejora	Código:	PEEMCOIFC - 01
	Documento:	Caracterización de Proceso Evaluación y Mejora	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	25/11/ 2021	Página	Página 4 de 6

		<p>objetivos de la entidad.</p> <p>4. Obtener evidencias de que el comité institucional de coordinación de control interno , está funcionando y adopta decisiones de mejora</p>		
Mesa de trabajo de oficina de control interno	3. Suposiciones	<p>¿El componente AMBIENTE DE CONTROL, se encuentre presente y funcionando correctamente?</p> <p>El AMBIENTE DE CONTROL, AMBIENTE DE CONTROL, se encuentra presente y funcionando, pero requiere de acciones de mejora?.</p> <p>El AMBIENTE DE CONTROL, AMBIENTE DE CONTROL, se encuentra presente y funcionando, pero con deficiencias de control en cuanto a su diseño o ejecución?.</p> <p>El AMBIENTE DE CONTROL, se encuentra presente, pero con deficiencia mayor de control en cuanto a diseño y ejecución?</p>	1. Conclusión	

  	INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN			
	Proceso:	Evaluación y Mejora	Código:	PEEMCOIFC - 01
	Documento:	Caracterización de Proceso Evaluación y Mejora	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	25/11/ 2021	Página	Página 5 de 6

PROVEEDOR (Entidad o proceso)	ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTES (Entidad o proceso que recibe la salida)
HACER				
Mesa de Trabajo de oficina de control fiscal interno	4. Alternativa	Seleccionar , conforme a la conclusión, el estado del componente de AMBIENTE DE CONTROL	Proyecto de evaluación del componente de AMBIENTE DE CONTROL	Jefe de oficina de control fiscal interno
Jefe de oficina de control fiscal interno	5. Revisión o procedimiento de control	Revisión del proyecto del estado del componente de AMBIENTE DE CONTROL	1. Informe del estado del componente de AMBIENTE DE CONTROL. 2. Correcciones del proyecto de evaluación del componente de AMBIENTE DE CONTROL	Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno. Mesa de trabajo oficina control fiscal interno
	6. Revisión y trabajo de corrección			

PROVEEDOR (Entidad o proceso)	ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTES (Entidad o proceso que recibe la salida)
VERIFICAR				
Alta dirección. Comité Institucional de Coordinación de control Interno	1. Política de AMBIENTE DE CONTROL. 2. Procedimientos de AMBIENTE DE CONTROL	1). Verificar el compromiso con la integridad. 2). Verificar la eficacia y funcionalidad del CICCI. 3). Verificar que la Administración del talento humano este alienada con los objetivos	Conclusión	Alta dirección. Comité Institucional de Coordinación de control Interno

  	INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN			
	Proceso:	Evaluación y Mejora	Código:	PEEMCOIFC - 01
	Documento:	Caracterización de Proceso Evaluación y Mejora	Versión:	1.0
	Fecha de aprobación:	25/11/ 2021	Página	Página 6 de 6

PROVEEDOR (Entidad o proceso)	ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTES (Entidad o proceso que recibe la salida)
VERIFICAR				
		4). Verificar que las líneas de defensa estén documentadas		

PROVEEDOR (Entidad o proceso)	ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDA	CLIENTES (Entidad o proceso que recibe la salida)
ACTUAR				
Recomendaciones	Informe de evaluación independiente del componente de AMBIENTE DE CONTROL	Determinar las acciones de mejoras	Plan de mejoramiento del componente de AMBIENTE DE CONTROL	Comité Institucional de Coordinación de control Interno

2. Control de Cambios

VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DE LA MODIFICACIÓN	APROBADO POR
1	25/11/ 2021	Emisión del documento	Viviana Londoño Moreno Representante legal IDER

3. Aprobación

Elaborado	Verificado	Aprobado
María del Pilar Maya Herrera Contratista – Oficina Asesora de Planeación	Líder de Proceso	Viviana Londoño Moreno