



PROCESO: EVALUACIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

CÓDIGO: EM-CP-001

VERSIÓN: 07



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

CONTROL DE CAMBIOS

Fecha	Versión	Descripción del cambio
31/08/2017	01	Creación del documento.
16/11/2018	02	Adaptación a la nueva plantilla de caracterización. Ajuste de Objetivo y Alcance del proceso. Identificación del ciclo PHVA del proceso con sus proveedores, entradas, salidas y destinatarios. Actualización de riesgos y controles articulados con la versión de la matriz de riesgos del proceso, armonizada con la metodología de la Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital y el Diseño de Controles (DAFP, 2018). Reformulación de indicadores de Gestión del Proceso.
19/06/2020	03	Adaptación a la nueva plantilla de caracterización. Ajuste del objetivo, fortalecimiento de proveedores y productos de las entradas de las actividades del planear, así como de los productos y clientes de las salidas de las actividades del Hacer. Retiro de documentos obsoletos de la sección de documentos asociados y ajuste en los elementos de los indicadores, articulando su contenido con lo definido en la matriz de riesgos de proceso vigente.
08/10/2021	04	En el marco de la reestructuración de la Empresa, se actualiza el mapa de procesos y en tal sentido, se ajusta el nombre del proceso, la estructura del objetivo de acuerdo con los parámetros definidos en la plantilla GD-FR-020y otras generalidades asociadas a las funciones del área.
26/04/2022	05	Actualización general de documento.
05/07/2023	06	Se realizaron cambios en el objetivo, alcance, las entradas y salidas del proceso y sus actividades, se ajustó la formula y meta de los indicadores de gestión.
Ver firma digital de aprobación del documento.	07	Se actualizó el alcance, las entradas, las actividades y las salidas en el hacer, verificar y el actuar como resultado de reunión de autocontrol del proceso.

Elaboró	Revisó / Aprobó	Aprobó SG
 Alejandro Marín Cañón Profesional OCI Ana Libia Garzón Bohórquez Profesional OCI	Sandra Esperanza Villamil Muñoz Jefe Oficina de Control Interno	Manuel Julián Arias Bolaño Representante de la Alta Dirección SG (E)* *Resolución N° 353 de 2023

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.

Documento:
685242



Este documento está firmado digitalmente, por Manuel Julián Arias en 2023-11-09 11:15:08. Para descargar la versión digital firmada puede escanear el código QR o dirigirse a <https://metro.analitica.com.co/AZDigital/ControlAdmini.../Descarga>





PROCESO: EVALUACIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO


CÓDIGO: EM-CP-001

VERSIÓN: 07



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

Elaboró	Revisó / Aprobó	Aprobó SG
<p> Andrés Ricardo Castillo Profesional OCI</p> <p> Héctor Leonardo López Ávila Profesional OCI</p> <p> Heiver Hernández Baquero Profesional OCI</p> <p> John Alejandro Salamanca Profesional OCI</p>		

 Daniela Roza Rodríguez – Oficina Asesora de Planeación

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.



PROCESO: EVALUACIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

CÓDIGO: EM-CP-001

VERSIÓN: 07



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

Objetivo:	Evaluar la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles del Sistema de Control Interno de la Empresa Metro de Bogotá - EMB, a través de la ejecución de los roles: liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, relación con entes externos de control, evaluación de la gestión del riesgo y evaluación y seguimiento; de manera sistemática, oportuna, objetiva e independiente para aportar al mejoramiento continuo del Sistema y el fortalecimiento del desempeño institucional.
Alcance:	El proceso inicia con la definición del Estatuto de Auditoría, el Código de Ética para el Ejercicio de Auditoría, el Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad de la Función de Auditoría, y el Plan Anual de Auditoría basado en riesgos, continua con la ejecución del Plan en cumplimiento de los roles de las unidades de control interno, seguimiento a la ejecución, comunicación de resultados a la Alta Dirección y culmina con la autoevaluación e implementación de acciones de mejora del proceso.
Tipología de proceso:	Proceso de Seguimiento, evaluación y control
Área:	OCI - Oficina Control Interno
Líder de Proceso:	Jefe Oficina de Control Interno

ENTRADA		PHVA	DESCRIPCIÓN		SALIDA	
PROVEEDOR	PRODUCTO		ACTIVIDADES	RESPONSABLE	PRODUCTO	CLIENTE
<p>Internos:</p> <p>Proceso de Evaluación y Mejoramiento de la Gestión (EM)</p> <p>Todos los procesos.</p> <p>Comités Institucional de Coordinación de Control Interno y de Gestión y Desempeño.</p> <p>Externos:</p>	<p>Resultados de autoevaluaciones.</p> <p>Informes de auditorías</p> <p>Mapa de Aseguramiento</p> <p>Planes de Mejoramiento</p> <p>Resultados del PAMEC</p> <p>Recursos (Físicos y humanos).</p> <p>Requerimientos (Evaluaciones, seguimientos, capacitaciones, asesorías).</p> <p>Matriz de Riesgos Institucional.</p>	P	<p>Elaborar y presentar el Plan Anual de Auditoría - PAA basado en riesgos para aprobación del CICCI.</p> <p>Formular el Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad del proceso – PAMEC.</p> <p>Revisar, actualizar y presentar para aprobación del CICCI el Código de Ética del Auditor Interno, Estatuto de Auditor.</p>	<p>Oficina de Control Interno OCI</p>	<p>Plan Anual de Auditoría – PAA</p> <p>Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad del Proceso – PAMEC</p> <p>Código de Ética del Auditor Interno, Estatuto de Auditor.</p>	<p>Internos:</p> <p>Proceso de Evaluación y Mejoramiento de la Gestión (EM)</p> <p>Todos los procesos.</p> <p>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCI.</p> <p>Externos:</p> <p>Entes de Control y vigilancia.</p>

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.



PROCESO: EVALUACIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

CÓDIGO: EM-CP-001

VERSIÓN: 07



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

Organismos Externos de Control. Congreso de la República. Ministerio de Tecnología de la Información y las Comunicaciones - MinTic. Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP. Dirección Nacional de Derechos de Autor. Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. Otros Organismos competentes. Ciudadanía y demás partes interesadas	Planeación Estratégica Institucional. Informes de auditorías. Políticas, planes de acción, programas, proyectos, lineamientos institucionales. Resultado de las revisiones efectuadas por la Alta Dirección. Resultados de autoevaluación. Cambios organizacionales relacionados con tecnología, sistemas de gestión, estructura organizacional e infraestructura. Requerimientos, solicitudes de información. Normas, directrices, lineamientos, políticas, manuales, circulares, guías. Peticiónes, quejas, reclamos, solicitudes, denuncias.					Ciudadanía y demás partes interesadas.
---	---	--	--	--	--	--

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.



PROCESO: EVALUACIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

CÓDIGO: EM-CP-001

VERSIÓN: 07



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

<p>Internos:</p> <p>Comités Institucional de Coordinación de Control Interno y de Gestión y Desempeño.</p> <p>Proceso de Evaluación y Mejoramiento de la Gestión (EM)</p> <p>Todos los procesos.</p> <p>Externos:</p> <p>Entidades líderes de Políticas – MIPG.</p>	<p>Plan Anual de Auditoría aprobado por el CICCI.</p> <p>Código de Ética del Auditor Interno, Estatuto de Auditoría aprobado por el CICCI.</p> <p>Procedimientos del proceso Evaluación y Mejoramiento de la Gestión.</p> <p>Documentación de la unidad auditable.</p> <p>Cambios en la legislación vigente.</p> <p>Acuerdos y compromisos del CICCI.</p>	<p>H</p>	<p>Realizar evaluación independiente mediante el desarrollo de auditorías, en el rol de evaluación y seguimiento y de evaluación de la gestión del riesgo.</p> <p>Asesorar y/o acompañar, realizar recomendaciones, alertas preventivas y fomentar la cultura del control, en el rol de enfoque hacia la prevención.</p> <p>Servir de puente entre la empresa y los entes de control para facilitar la comunicación, en el marco de las auditorías y/o seguimientos especiales, en el rol de relación con entes externos de control.</p> <p>Participar en los Comités con voz y sin voto, presentar alertas y recomendaciones cuando haya lugar, en el rol de liderazgo estratégico.</p> <p>Verificar el cumplimiento de los acuerdos y compromisos que surjan en las reuniones del CICCI y del Comité de Auditoría y Riesgos de la Junta Directiva.</p>	<p>Oficina de Control Interno OCI</p>	<p>Informes de auditorías.</p> <p>Informes de alertas y recomendaciones.</p> <p>Actas, listas de asistencia y piezas comunicativas.</p> <p>Registro de monitoreo de respuestas a entes externos de control.</p> <p>Mapa de aseguramiento actualizado y socializado.</p> <p>Actas de reuniones del CICCI.</p> <p>Actas del Comité de Auditoría y Riesgos de la Junta Directiva.</p>	<p>Internos:</p> <p>Comités Institucional de Coordinación de Control Interno y de Gestión y Desempeño.</p> <p>Proceso de Evaluación y Mejoramiento de la Gestión (EM)</p> <p>Todos los procesos.</p> <p>Externos:</p> <p>Organismos Externos de Control.</p> <p>Ciudadanía y demás partes interesadas.</p> <p>Comité de Auditoría y Riesgos de la Junta Directiva.</p> <p>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI.</p>
---	---	----------	--	---------------------------------------	--	--

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.



PROCESO: EVALUACIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

CÓDIGO: EM-CP-001

VERSIÓN: 07



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

<p>Internos:</p> <p>Proceso de Evaluación y Mejoramiento de la Gestión (EM)</p> <p>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI.</p> <p>Todos los procesos</p> <p>Externos:</p> <p>Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP.</p> <p>Entidades líderes de Políticas – MIPG.</p>	<p>Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad del Proceso - PAMEC.</p> <p>Solicitudes de ajustes de los instrumentos para la actividad de auditoría interna.</p> <p>Actualizaciones normativas o de las guías para la actividad de auditoría.</p> <p>Cambios en la legislación vigente.</p>	<p>H</p>	<p>Ejecutar las actividades del Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad del Proceso -PAMEC:</p> <ul style="list-style-type: none"> Reuniones de autoevaluación y autocontrol, (supervisión continua). 	<p>Oficina de Control Interno OCI</p>	<p>Ayudas de memoria y listas de asistencia a reuniones de autocontrol y autoevaluación.</p> <p>Reportes a otros procesos, (memorandos)</p>	<p>Internos:</p> <p>Proceso de Evaluación y Mejoramiento de la Gestión (EM)</p> <p>Comité de Auditoría y Riesgos de la Junta Directiva</p> <p>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI.</p> <p>Todos los procesos.</p>
<p>Internos:</p> <p>Proceso de Evaluación y Mejoramiento de la Gestión. (EM)</p> <p>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI.</p>	<p>Resultados del Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad del Proceso - PAMEC.</p> <p>Evaluaciones de los auditados de la ejecución de las auditorías. (Formulario de evaluación de la auditoría interna)</p>	<p>V</p>	<p>Hacer seguimiento a la ejecución y cumplimiento del Plan Anual de Auditoría y el Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad del Proceso, en reuniones de autocontrol, y autoevaluación (seguimiento a la ejecución del PAA, riesgos, indicadores, evaluación de ejecución de auditorías y Plan de Mejoramiento del proceso).</p>	<p>Oficina de Control Interno OCI</p>	<p>Ayudas de memoria de reuniones de autocontrol y autoevaluación. Informes de gestión del proceso e indicadores.</p> <p>Acciones formuladas en Plan de Mejoramiento.</p>	<p>Internos:</p> <p>Proceso de Evaluación y Mejoramiento de la Gestión. (EM)</p> <p>Todos los procesos.</p>

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.



PROCESO: EVALUACIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

CÓDIGO: EM-CP-001

VERSIÓN: 07



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

<p>Comité de Auditoría y Riesgos de la Junta Directiva.</p> <p>Todos los procesos.</p> <p>Externos:</p> <p>Organismos Externos de Control.</p> <p>Ciudadanía y demás partes interesadas.</p> <p>Departamento administrativo de la Función Pública - DAFP.</p> <p>Entidades Líderes de Políticas – MIPG.</p>	<p>Monitoreos de la gestión de riesgo del proceso de evaluación y mejoramiento de la gestión realizados por la segunda línea de defensa.</p> <p>Informes de auditorías externas.</p> <p>Peticiones, quejas, reclamos, solicitudes, denuncias.</p> <p>Cambios en la legislación vigente, actualización de políticas, directrices.</p> <p>Resultados del FURAG.</p>		<p>Verificar los análisis de causa y formular las acciones de mejora.</p> <p>Revisar la caracterización, indicadores de gestión, riesgos, procedimientos, revisión de normatividad aplicable, Código de Ética del Auditor Interno y el Estatuto de Auditoría.</p>		<p>Documentos del proceso:</p> <p>Caracterización, indicadores de gestión, riesgos, procedimientos, normatividad aplicable, Código de Ética del Auditor Interno y el Estatuto de Auditoría.</p>	
<p>Internos:</p> <p>Proceso Evaluación y Mejoramiento de la Gestión (EM).</p> <p>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI.</p>	<p>Ayudas de memoria de reuniones de autocontrol y autoevaluación con acuerdos y compromisos para el mejoramiento del proceso.</p> <p>Actas de reuniones del CICCI de seguimiento al avance y/o cumplimiento al PAA, con acuerdos y compromisos.</p> <p>Acciones formuladas en Plan de Mejoramiento.</p>	<p>A</p>	<p>Cumplir los acuerdos y compromisos para el mejoramiento del proceso y hacer seguimiento en reuniones de autocontrol y autoevaluación.</p> <p>Ejecutar los acuerdos y compromisos que surjan en las reuniones del CICCI y que sean responsabilidad de la OCI.</p> <p>Ejecutar las acciones del plan de mejoramiento.</p>	<p>Oficina de Control Interno OCI</p>	<p>Ayudas de memoria de reuniones de autocontrol y autoevaluación.</p> <p>Actas de reuniones del CICCI.</p> <p>Plan de mejoramiento cumplido.</p> <p>Formulación y/o actualización del Mapa de Aseguramiento.</p> <p>Certificaciones de asistencia.</p>	<p>Internos:</p> <p>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI.</p> <p>Comité de Auditoría y Riesgos de la Junta Directiva.</p> <p>Proceso Evaluación y Mejoramiento de la Gestión (EM)</p> <p>Externos:</p>

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.



PROCESO: EVALUACIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN

CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

CÓDIGO: EM-CP-001

VERSIÓN: 07



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
MOVILIDAD
Metro de Bogotá S.A.

	<p>Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte de la función de auditoría interna en el marco del Sistema de Control Interno Informe de autoevaluación anual del proceso "Evaluación Independiente".</p> <p>Lineamientos y directrices para mejorar la ejecución de las políticas de gestión y desempeño, planes, programas y proyectos Informes, reportes y alertas generadas.</p>		<p>Participar en capacitaciones dictadas por otras entidades y por la OCI para el fortalecimiento de competencias del equipo.</p> <p>Revisión o ajustes a la caracterización, indicadores de gestión, riesgos, procedimientos, revisión de normatividad aplicable, Código de Ética del Auditor Interno y el Estatuto de Auditoría, según necesidad.</p> <p>Revisión, ajuste o creación de instrumentos para la actividad de auditoría interna, según necesidades.</p>		<p>Documentos del proceso actualizados</p>	<p>Ciudadanía y demás partes interesadas.</p>
--	--	--	---	--	--	---



DOCUMENTOS ASOCIADOS

PROCEDIMIENTOS /METODOLOGÍAS	REGISTROS
Ver listado maestro de documentos	Ver tablas de retención documental

RECURSOS

HUMANO	INFRAESTRUCTURA	OTROS
Profesionales y/o contratistas asignados a la Oficina de Control Interno	Equipos de cómputo, redes internas y externas de datos, puestos de trabajo.	Información base para el desarrollo de auditorías o asesorías, suministrada con oportunidad, integridad y pertinencia por parte de los demás procesos. Información del Sistema de Gestión.

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.

	PROCESO: EVALUACIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN		
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		
	CÓDIGO: EM-CP-001	VERSIÓN: 07	

CONTROLES		
CONTROL	RESPONSABLE	RIESGO QUE MITIGA
Ver matriz de riesgo del proceso		

REQUISITOS		
SG	MIPG	LEGALES
Dimensión Siete (7) – Control Interno – Tercera Línea de Defensa. Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG. Política de Control Interno - MIPG.	Dimensión Siete (7) – Control Interno – Tercera Línea de Defensa. Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG. Política de Control Interno - MIPG.	Ver Normograma

INDICADORES DE GESTIÓN			
INDICADORES	FORMULA	PERIODO DE MEDICIÓN	META
Porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría	$(\text{Actividades ejecutadas del Plan Anual de Auditoría durante el periodo} / \text{Actividades programadas en el Plan Anual de Auditoría aprobado}) \times 100\%$	Semestral	100%
Porcentaje del nivel de satisfacción del desarrollo del rol Liderazgo Estratégico	$(\text{Sumatoria de encuestas a los clientes internos con calificaciones superiores al 80\% en el rol Liderazgo Estratégico}) / (\text{Número de encuestas de evaluación realizadas}) \times 100\%$	Semestral	70%
Porcentaje del nivel de satisfacción del desarrollo del rol Enfoque hacia la Prevención	$(\text{Sumatoria de encuestas a los clientes internos con calificaciones superiores al 80\% en el rol Enfoque hacia la Prevención}) / (\text{Número de encuestas de evaluación realizadas}) \times 100\%$	Semestral	70%
Porcentaje del nivel de satisfacción del desarrollo del rol Entes Externos de Control	$(\text{Sumatoria de encuestas a los clientes internos con calificaciones superiores al 80\% en el rol Entes Externos de Control}) / (\text{Número de encuestas de evaluación realizadas}) \times 100\%$	Semestral	70%
Porcentaje del nivel de satisfacción del desarrollo del rol Gestión del Riesgo	$(\text{Sumatoria de encuestas a los clientes internos con calificaciones superiores al 80\% en el rol Gestión del Riesgo}) / (\text{Número de encuestas de evaluación realizadas}) \times 100\%$	Semestral	70%

La Empresa Metro de Bogotá está comprometida con el medio ambiente; no imprima este documento. Si este documento se encuentra impreso se considera "Copia no Controlada". La versión vigente se encuentra publicada en aplicativo oficial de la Entidad.