

	INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA			
	CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACION, CONTROL Y MEJORAMIENTO			
	Código DOC101	Versión 04	Fecha vigencia Junio 5 de 2018	Página Página 1 de 6

ALCANCE: Inicia con la planeación de la evaluación y seguimiento a la gestión y el control institucional y finaliza con la verificación de las acciones correctivas y de mejora que se evidencia en los informes de cada uno de los procesos identificados.

OBJETIVO: Realizar la evaluación de la gestión institucional del cumplimiento de los requisitos del Sistema gestión de la calidad, MECI-Calidad, salud y seguridad en el trabajo y MIPG, mediante la aplicación de herramientas que permitan contribuir al cumplimiento y fortalecimiento del direccionamiento estratégico de la organización.

RESPONSABLE: Jefe Oficina de Control Interno

Cuadro 1. Caracterización del proceso

ENTRADA	PROVEEDOR	ACTIVIDADES	RESPONSABLE	DOCUMENTO	CLIENTE	SALIDA
PLANEAR						
-Decretos Circulares. -Normatividad en general que asignen funciones a Control Interno. -Informes a de Ley Periódicos.	-Gobernación del Cauca. -Contraloría General del Cauca. -Ministerio de Hacienda -Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP -Contaduría General de la Nación –CGN -Asociación Colombianas de Industrias Licoreras -Junta Directiva -Comité Directivo -Comité Institucional	1. Establecer Plan de Acción del proceso de CI. 2. Establecer el programa Anual de auditorías y el Plan de cada una de las auditorías a realizar. 3. Planear mediante un programa la presentación de informes de Ley. 4. Planear estrategias de fortalecimiento de autocontrol a cada uno de los procesos. 5. Planear la identificación de riesgos institucionales y de Corrupción del proceso de Control Interno. 6. Establecer Caracterización, procedimientos formatos internos del proceso de Control Interno. 7. Programar las fechas de reunión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI. 8. Programar reunión anual en CICCI para revisión de certificados y habilidades de los Auditores en el	Jefe Oficina de control Interno	-Plan de acción del proceso CI -Programa Anual de Auditorias - Actas de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. -Matriz Riesgos del proceso CI -Caracterización DOC101 -Procedimientos y Formatos actualizados	- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI. -Líderes de todos los procesos -Apoyo Técnico en Auditorías Internas	-Plan de acción del proceso CI -Programa Anual de Auditorias - Actas de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. -Matriz Riesgos del proceso CI -Caracterización DOC101 -Procedimientos y Formatos actualizados



INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA

CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACION, CONTROL Y MEJORAMIENTO

Código
DOC101

Versión
04

Fecha vigencia
Junio 5 de 2018

Página
Página 2 de 6

	<p>de Coordinación de Control Interno MECI -Líderes de todos los procesos -Apoyo Técnico de Auditoria Interna Equipo auditor</p>	<p>Sistema de Gestión aplicados a la ILC.</p>				
HACER						
<p>-Informes de Ley, periódicos, pormenorizados y anuales de Control Interno. -Informes de Auditoria interna. -Informes de Auditorías Externas -Planes de mejoramiento. Actas de Junta Directiva. -Actas de Comités Institucionales.</p>	<p>-Contraloría General Gobernación del Cauca. -Contraloría General del Cauca. -Ministerio de Hacienda Asociación colombiana de Industrias Licoreras. -Junta Directiva. Comité Directivo. -Comité Institucional de Coordinación de Control Interno MECI.</p>	<p>1. Realizar las convocatorias a reuniones Comité Institucional de Coordinación de Control Interno MECI -CICCI. 2. Realizar las actividades enmarcadas correspondientes al programa de Auditorías aprobado por CICCI. 3. Participar en los Comités a los que sean invitada la Oficina de Control Interno con voz pero sin voto. 4. Implementar los controles asociados a los Riesgos institucionales y de Corrupción del proceso de Control Interno. 5. Verificar el cumplimiento de los controles asociados a los Riesgos Institucionales y de corrupción de los procesos de la ILC 6. Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General del Cauca. 7. Realizar informes de Ley en fechas establecidas por la normatividad legal vigente en materia de Control Interno. 8. Seguimiento a la gestión y cumplimiento de los planes de acción de los procesos de la ILC.</p>	<p>Jefe Oficina de Control Interno</p>	<p>-Programa Anual de auditoria. -Plan de auditoria. -Informes pormenorizados Informe anual de MECI. -Registros en plataformas de CHIP, SIA, DAFP. -Informes de Ley. -Informes de auditorías según Programa de Auditoria de cada vigencia. -Informes seguimiento a</p>	<p>Gobernador del Cauca -Líderes de proceso -Contralor General del Cauca -Contador General de la Nación -Director Nacional del DAFP -Contralor General del Cauca -Gerente y líderes de procesos</p>	<p>Programa Anual de auditoria. Plan de auditoria. Informes internos de auditoria Informes pormenorizados -Informes pormenorizados Informe anual de MECI. -Registros en plataformas de CHIP, SIA, DAFP. -Informes de Ley. -Informes de auditoría según Programa de Auditoria de cada vigencia. -Informes seguimiento a</p>



INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA

CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACION, CONTROL Y MEJORAMIENTO

Código
DOCI01

Versión
04

Fecha vigencia
Junio 5 de 2018

Página
Página 3 de 6

	-Líderes de todos los procesos. -Apoyo Técnico de Auditoria Interna Equipo auditor Manual de Calidad	9. Realizar campañas de fomento de la cultura de autocontrol. 10. Prevenir a los procesos de la interrupción del logro de los objetivos de acuerdo a los lineamientos estratégicos y normatividad legal vigente. 12. Relación con Entes externos de control de manera cordial y efectiva en la entrega de información requerida.		metas del Plan de Desarrollo. -Documento evidenciable de fomento al autocontrol. - PRGC08		metas del Plan de Desarrollo. -Documento evidenciable de fomento al autocontrol.
VERIFICAR						
Informes	Todos los procesos	1. Verificar el cumplimiento de Lineamientos Estratégicos, Gestión Institucional en cada uno de los procesos de cada vigencia a través de los indicadores. 2. Verificar el cumplimiento del Programa y Plan de auditoría. 3. Verificar cambios y modificaciones de normatividad aplicable a Control Interno y a la Industria Licorera del Cauca. 4. Verificar que las dependencias implementen autocontroles a sus actividades en cumplimiento de sus funciones. 5. Verificar el cumplimiento y requisitos de normatividad en cada proceso. 6. Verificar la atención al ciudadano en el cumplimiento de la contestación con eficiencia y eficacia de las PQRFO.	Jefe Oficina de Control Interno	PRGC08	Todos los procesos	Informe de seguimiento
ACTUAR						
Auditorías internas y externas	-Auditores Externos -Contraloría General del Cauca -INVIMA	Seguimiento a la Implementación de acciones preventivas, correctivas y de mejora	Jefe Oficina de Control Interno	PRGC03 PRGC08	Todos los Procesos	-Informe Planes de mejoramiento -Registros de acciones correctivas, preventivas y de mejora

	INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA			
	CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACION, CONTROL Y MEJORAMIENTO			
	Código DOCI01	Versión 04	Fecha vigencia Junio 5 de 2018	Página Página 4 de 6

Cuadro 2. Recursos necesarios

HUMANOS	INFRAESTRUCTURA
Jefe Oficina Control Interno Auxiliar Oficina Control Interno Secretaria - Oficina Control Interno Asesores Externos - Oficina de Control Interno Pasantes - Oficina de Control Interno	Oficina, Muebles de Oficina (escritorios, sillas, mesa de trabajo, teléfono) Equipo de cómputo (computador, portátil, impresora, escáner), fotocopiadora Software: De auditoría, seguimiento y administración de riesgos, Internet, Sistema operativo, Software de oficina (procesador de texto, hoja de cálculo, software para presentaciones)

DOCUMENTOS		REQUISITOS				
INTERNOS	EXTERNOS	LEGALES	ORGANIZACIÓN	ISO 9001:2015	MIPG	DECRETO 1072
-Plan de Acción Oficina de Control Interno. -Programa Anual de Auditoría. -Plan de Auditoría en cada proceso auditado. -Papeles de trabajo del auditor. -Plan de mejoramiento. -Informe detallado de Auditoría. -Correspondencia interna -Oficios -Resoluciones	-Documentación y guías expedidos por el DAFP- -Circulares -Contaduría General de la Nación -Planes de Mejoramiento de la Contraloría General del Cauca	-Constitución Política -Ley 87 de 1993, normas para el ejercicio del control interno en las entidades del estado -Ley 716 de 2001, Saneamiento Contable -Ley 872 de 2003 Sistema de Gestión de la Calidad -Resolución 357 de 2008, adopta el control interno contable -IIA – Normas internacionales de Auditoría Interna -Decreto - Ley 19 de 2012 -Ley Antitrámites -Decreto 1499 del 11 septiembre de 2017 -Decreto 648 del 19 de abril de 2017	Documentos y Reglamentación expedida por la entidad	5.1-5.2-5.3 6.1 7.1-7.2-7.3-7.4-7.5 9.1 10.2-10.3	7ª Dimensión	SGSST

	INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA			
	CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACION, CONTROL Y MEJORAMIENTO			
	Código DOCI01	Versión 04	Fecha vigencia Junio 5 de 2018	Página Página 5 de 6

Cuadro 3. Actividades de seguimiento y medición

REGISTROS	RESPONSABLE
Informes de Auditoría y evaluaciones	Jefe Oficina Control Interno, Auxiliar de Control Interno
Evidencias del proceso de Auditorías	Jefe Oficina Control Interno, Auxiliar de Control Interno
Informes de seguimiento	Jefe Oficina Control Interno, Auxiliar de Control Interno
Actas de acompañamiento y asesoría	Jefe Oficina Control Interno, Auxiliar de Control Interno
Oficios emitidos	Jefe Oficina Control Interno, Auxiliar de Control Interno
Actas de Comité de Control Interno	Representante de la alta dirección MECI

Cuadro 4. Indicadores de gestión

INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	RESPONSABLE
<u>No. De Auditorias extraordinarias realizadas</u>	Eficacia	bimensual	100%	Jefe Oficina Control Interno
Numero de auditorías de Control Interno realizadas en el Programa Anual de Auditorias / total de auditorías de Control Interno establecidas en el Programadas Anual de Auditorias *100				
Numero auditoría con informes presentados y socializados con cada líder de proceso/ Total de Auditorias programadas	Efectividad	Anual	> 80%	
Numero de seguimiento a los Planes de Mejoramiento				
$\frac{\text{Numero de Informes de Ley presentados}}{\text{Total de Informes de Ley a presentar}} * 100$	Eficacia	bimensual	100%	
$\frac{\text{Nº de requerimientos publicados}}{\text{Total de requerimientos en SIA Contralorías}} * 100$	Efectividad	bimensual	100%	
$\frac{\text{Nº de Instrumentos adoptados}}{\text{Total de Instrumentos del Decreto 648/17 Art. 2.2.21.4.8}} * 100$	Efectividad	Semestral	100%	

	INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA			
	CARACTERIZACIÓN PROCESO EVALUACION, CONTROL Y MEJORAMIENTO			
	Código DOCI01	Versión 04	Fecha vigencia Junio 5 de 2018	Página Página 6 de 6

Cuadro 5. Procesos con que interactúa.

PROCESOS	TIPO DE COMUNICACIÓN	CANAL DE COMUNICACION
Gerencia, financiera, administrativa, planeación, jurídica, producción, comercialización, control de calidad, mantenimiento, gestión de la calidad y tecnología de la información.	Informes de auditoría, seguimiento, acompañamiento y asesoría	Escritos, correo electrónico y Sevenet

Cuadro 6. Riesgos Asociados

RIESGOS	
Riesgos del proceso	Inadecuados pronunciamientos en las evaluaciones Presentación de informes de manera inoportuna Incumplimiento del cronograma de auditorias Pérdida de información Ausencia de cultura de autocontrol. Incumplimiento a requisitos de ley relacionados con las auditorias de control interno
Riesgos Ambientales	Generación de Residuos Peligrosos (RESPEL) y de residuos aprovechables (papel), uso ineficiente de los recursos hídrico y energético. DOGC03 Plan de Gestión Ambiental. DOGC06 Plan Integral de Gestión de Residuos
Riesgos Seguridad y salud en el trabajo (S&ST)	DOTH08 Sistema de gestión en seguridad y salud en el trabajo 2015 DOTH09 Matriz legal y ambiental

ELABORADO POR:	REVISADO POR:	APROBADO POR:
FIRMA:	FIRMA:	FIRMA:
CARGO: Jefe Oficina de Control Interno	CARGO: Coordinador de Calidad y Ambiental	CARGO: Gerente