

PROCESO DE VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL
CARACTERIZACIÓN

Código: DG-VF-01

Versión: 9

Fecha elaboración: 13-07-07

Fecha de Revisión: 14-03-14

Página 1 de 6

OBJETIVO: Vigilar la gestión fiscal de la administración y de los particulares o Entidades que manejen fondos o bienes del estado en el Municipio de Armenia.

PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDAD	SALIDA	CLIENTE	DOCUMENTO APLICABLE	REGISTRO
-Sujetos y puntos de control. -Comunidad -Informes externos remitidos por competencia.	-Rendición de la Cuenta e informes -Plan Estratégico -Resultados de Auditorias Anteriores. -Denuncias.	Elaboración de PGA	Plan General de Auditoria adoptado	-Direccionamiento Estratégico. -Control interno. -Comunidad. -Sujetos y control. -Órganos de control y vigilancia.	-Normatividad interna establecida por la CMA. -Metodología Guía Auditoria AGR. -Constitución y normas aplicables.	Acto administrativo de adopción de PGA
-Dirección de Vigilancia Fiscal. -Comunidad. -Informes externos remitidos por competencia. -PGA de vigencias anteriores.	-Normatividad. -Funciones de advertencia -Auditorias de vigencias anteriores.	-Proceso Auditor (Regular, Especial y exprés)	-Informes. -Traslados de hallazgos a las instancias y organismos competentes. -Funciones de Advertencia. PGA ejecutado	-Organismos de control y vigilancia -Concejo. -Dirección de Responsabilidad Fiscal. -Sujetos y puntos de control. -Comunidad en general. -Proceso de gestión gerencial	-Guía de Auditoría Territorial. -Constitución y leyes. -Formatos SGC. -Procedimientos de auditorías según el tipo.	Informes Finales de auditorías regulares, especiales y exprés -Notificaciones de informes a los sujetos y puntos de control -Publicación Página Web
Sujetos y puntos de control	Cuentas e informes	Revisión de cuenta e informes	Informes Auditoría	Sujetos y puntos de control - Dirección de Vigilancia fiscal y	-Actos administrativos. - Resoluciones y Circulares externas	Informes finales

PROCESO DE VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL
CARACTERIZACIÓN

Código: DG-VF-01

Versión: 9

Fecha elaboración: 13-07-07

Fecha de Revisión: 14-03-14

Página 2 de 6

				Control de Resultados Comunidad en general		
-Sujetos y puntos de control. -Comunidad -Grupos legalmente organizados	-Plan de acción de capacitación -Plan de capacitación -Recursos disponibles -Invitaciones	-Capacitación a sujetos, puntos de control y comunidad	-Capacitaciones realizadas, -Sensibilizaciones	-Proceso Gestión Gerencial. -Comunidad legalmente constituidos. -Sujetos y puntos de control. -Procesos administrativos.	-Actos administrativos internos. -Constitución y leyes	-Lista o control de asistencia. -Registros fotográficos. - Encuestas de satisfacción de capacitación
-Comunidad. -Sujetos y puntos de control -Grupos legalmente organizados	-Derechos de petición. -Denuncias. -Quejas. -Traslados por competencia. Información de buzones	Recepción y trámite de denuncias, quejas y peticiones,	-Pronunciamientos. -Acciones correctivas. -Conceptos de Respuestas de fondo. -Traslados -Auditorías Regulares, especiales. exprés	-Comunidad. -Sujetos y puntos de control. -Órganos de control. -Responsabilidad fiscal y Jurisdicción Coactiva -Proceso de Gestión Gerencial.	-Reglamento y Procedimiento de Particip. Ciudadana -Actos administrativos internos. -La constitución y leyes.	-Formatos de gestión de calidad. -Notificaciones. -informes
-Dirección de vigilancia fiscal. -Sujetos y puntos de control.	Informes presentados por los sujetos de control Resultados de Auditorias	Entrega de informes del calendario legal	Informes de ley presentados a los órganos de control y vigilancia.	-CGR -CGN -AGR -Concejo Municipal	-Disposiciones legales. -Actos administrativos externos.	-Presentación de informes. -Registro electrónico de los envíos.



PROCESO DE VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL
CARACTERIZACIÓN


Código: DG-VF-01
Versión: 9
Fecha elaboración: 13-07-07
Fecha de Revisión: 14-03-14
Página 3 de 6

Requisitos Aplicables:

NTC GP 1000:2009	MECI 1000:2005
3 - 2.1 - 4.1 - 4.1.a - 4.1.b - 4.1.c - 4.1.d - 5.1 - 5.1.a - 5.3 - 5.3 e - 5.4.1 - 6.2.1 - 6.2.2 - 6.2.2.d - 6.3 - 7.1 - 7.1.a - 7.1.b - 7.1.c - 7.1.d - 7.2 - 7.2.1 - 7.2.1.a - 7.2.1.b - 7.2.1.c - 7.1.1.d - 7.2.2 - 7.2.2.a - 7.2.2.b - 7.2.3 - 7.5.1 - 7.5.1.a - 7.5.1.b - 7.5.1.c - 7.5.1.d - 7.5.1.e - 7.5.1.f - 7.5.1.g - 7.5.2 - 7.5.2.a - 7.5.2.b - 7.5.2.c - 7.5.2.d - 4.2.4 7.5.2.e - 7.5.3 - 7.5.4 -	1.1.1 - 1.1.2 - 1.2.2 - 1.3 - 2.1 - 2.1.1 - 2.1.2 - 2.1.3 - 2.1.4 - 2.2.2 - 2.2.3 - 2.3.1 - 2.3.2 - 2.3.3 - 3.1.1 - 3.1.2 - 3.2.2 - 3.3.1 - 3.3.2 - 3.3.3 - 5.4 - 6 - 6.1.ETAPA 1 - 6.2.ETAPA 2 - 6.3.ETAPA 3


NORMOGRAMA

Constitución Política de Colombia 1991 Ley 42/93 Ley 80/93 Decreto 111/96 Decreto 115/96 Decreto 696/98 Ley 617/2000 Ley 610/2000 Ley 599/2000 Ley 715/2001 Ley 1150/2007 Decreto 1599/2005 Ley 397/97 Ley 152/94 Decreto 734/2012 Ley 9 /79 Ley 99/93 Ley 734/2002	Ley 594/2000 de Archivo Ley 87/93 Control Interno Ley 1314/2009 Principios Contables Decreto 1469/2010 Ley 1454/2011 Orgánica de ordenamiento Territorial Ley 388 de 1997 Ley 1530 de 2012 Sistema General de Regalías Decreto 1510 de 2013 Contratación Ley 1474/2011 Estatuto Anticorrupción Ley 1437 de 2011 Código de Procedimiento Administrativo Ley 1185/2008 Ley 489/98 Resolución 010 de 2013 Resolución 136 de 2013 Resolución 144 de 2013 Resolución 084 de 2013 Resolución 053 de 2014 Resolución 154 de 2013 Resolución 010 de 2014
--	--

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA MORALIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN DEL CONTROL FISCAL</p>	PROCESO DE VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL CARACTERIZACIÓN	Código: DG-VF-01
		Versión: 9
		Fecha elaboración: 13-07-07
		Fecha de Revisión: 14-03-14
		Página 4 de 6


RECURSOS	PARAMETROS DE SEGUIMIENTO Y MEDICION	RIESGOS ASOCIADOS AL PROCESO
Infraestructura Recurso Humano Hardware Software	Autoevaluación del Control y a la Gestión Evaluación del Mapa de Riesgos y Controles Cumplimiento de Planes de Mejoramiento Medición de Indicadores del Proceso Evaluación del Plan de Acción Evaluación Acuerdo de Gestión Auditorías Internas	Remitirse al mapa de riesgos institucional y riesgos de corrupción.

DOCUMENTO CONTROLADO

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA MORALIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN DEL CONTROL FISCAL</p>	PROCESO DE VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL CARACTERIZACIÓN	Código: DG-VF-01
		Versión: 9
		Fecha elaboración: 13-07-07
		Fecha de Revisión: 14-03-14
		Página 5 de 6

MATRIZ DE INDICADORES
Remitirse al Plan de Acción de la Entidad

INDICADOR DE MEDICIÓN DEL OBJETIVO DEL PROCESO DE VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL			
NOMBRE DEL INDICADOR	FORMULA	META	FRECUENCIA DE MEDICIÓN
Eficacia de las auditorías	No. de Auditorías Realizadas /No de auditorías Programadas	100% de ejecución PGA	Cuatrimestral
Eficacia de Participación Ciudadana	No. de requerimientos contestadas satisfactoriamente/Total de requerimientos recibidos	100%	Cuatrimestral
Fortalecimiento control social	No. de Capacitaciones a sujetos Programadas/No. de capacitaciones realizadas a sujetos.	80% de sujetos capacitados	Cuatrimestral

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA MORALIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN DEL CONTROL FISCAL</p>	PROCESO DE VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL CARACTERIZACIÓN	Código: DG-VF-01
		Versión: 9
		Fecha elaboración: 13-07-07
		Fecha de Revisión: 14-03-14
		Página 6 de 6

Control de Documentos

Fecha:	Versión actual	Descripción del cambio
04-09-2012	7º	Actualización del documento
30-09-2013	8º	Actualización del documento
14-03-2014	9ª	Actualización del documento

Elaborado por: Paula Andrea Ossa Santa Líder proceso Vigilancia de la Gestión Fiscal.	Revisado por: <u>Henry Zuluaga Giraldo</u> Representante de la Dirección	Aprobado por: <u>Henry Zuluaga Giraldo</u> Representante de la Dirección
---	---	---