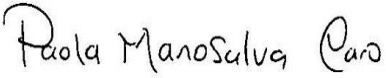


 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	CARACTERIZACIÓN PROCESO VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL – PVCGF	Código formato: PGD-02-03 Versión: 12.0
		Código documento: PVCGF-01 Versión: 15.0
		Página 1 de 10

	Responsable del Proceso	Dirección de Planeación
	Aprobación	Revisión Técnica
Firma:	 	
Nombre:	Yuly Paola Manosalva Caro	Gabriel Hernán Méndez Camacho
Cargo	Contralora Auxiliar (E)	Director Técnico
Dependencia:	Despacho Contralor Auxiliar	Dirección de Planeación
R.R. N°. 023		Fecha: del 03 de noviembre de 2020

Tipo de Proceso:	Estratégico: ☐ Misional: ☒ Apoyo: ☐ Evaluación: ☐
Dependencias que Integran el Proceso:	20000 - Despacho del Contralor Auxiliar 12000 - Dirección de Participación Ciudadana y Desarrollo Local 18000 - Dirección de Reacción Inmediata 30000 - Dirección de Planeación 80000 - Dirección Sector Movilidad 90000 - Dirección Sector Gestión Jurídica 100000 - Dirección Sector Salud 110000 - Dirección Sector Gobierno 120000 - Dirección Sector Equidad y Género 130000 - Dirección Sector Hábitat y Ambiente 140000 - Dirección Sector Educación 150000 - Dirección Sector Hacienda 190000 - Dirección Sector Desarrollo Económico, Industria y Turismo 200000 - Dirección Sector Integración Social 210000 - Dirección Sector Servicios Públicos

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	CARACTERIZACIÓN PROCESO VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL – PVCGF	Código formato: PGD-02-03 Versión: 12.0
		Código documento: PVCGF-01 Versión: 15.0
		Página 2 de 10

	220000 - Direccion Sector Cultura, Recreación y Deporte 230000 - Direccion Sector Seguridad, Convivencia y Justicia
Objetivo del Proceso:	Ejercer la vigilancia y control a la gestión fiscal de los sujetos de vigilancia y control fiscal, en aras del mejoramiento de la calidad de vida de los ciudadanos del Distrito Capital.
Alcance del Proceso:	El proceso inicia con la formulación de actividades estratégicas para Plan de Acción, Mapa de Riesgos del proceso, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y termina con la implementación de acciones de mejora del proceso. Nota: Su planificación se refleja en el PAD, el cual incorpora la programación de las diferentes modalidades de auditorías y termina con la comunicación del informe final a los clientes y partes interesadas.

Base Legal: Normas externas e internas vigentes que aplique.

Norma	Fecha	Descripción
Constitución Política de Colombia	07-jul-1991	Constitución Política de la República de Colombia, artículos 268 y 272 y sus modificaciones mediante el Acto Legislativo 04 de septiembre de 2019, por medio del cual se reforma el régimen de Control Fiscal, en cumplimiento de las funciones que le competen relacionadas con el control fiscal.
Acto Legislativo 04	18-sep-2019	Por medio del cual se reforma el Régimen de Control Fiscal, artículos 1 a 4.
Ley 87	29-nov-1993	Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.
Ley 152	15-jul-1994	Por la cual se establece la Ley Orgánica de Plan de Desarrollo. Modificada por el Decreto Legislativo 683 de 2020, por el cual se adoptan medidas relacionadas con la aprobación de los Planes de Desarrollo Territoriales para el periodo constitucional 2020-2023, en el marco del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica.
Ley 1474	12-jul-2011	Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública, Artículo 127.
Ley 1712	6-mar-2014	Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones y sus decretos reglamentarios.
Decreto Ley 1421	21-jul-1993	Por el cual se dicta el régimen especial para el Distrito Capital de Santafé de Bogotá”, Artículo 105 a 109, con las modificaciones del Decreto 403 de 2020.
Decreto 1072	26.may-2015	Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Trabajo, Libro 2, Parte 2, Título 4, Capítulo 6, Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo y demás normas reglamentarias.

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	CARACTERIZACIÓN PROCESO VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL – PVCGF	Código formato: PGD-02-03 Versión: 12.0
		Código documento: PVCGF-01 Versión: 15.0
		Página 3 de 10

Norma	Fecha	Descripción
Decreto 1078	26-may-2015	Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.
Decreto 1083	26-may-2015	Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015", Dimensión 7- Control Interno.
Decreto 1499	11-sep-2017	Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015.
Decreto 1008	14-jun-2018	Por el cual se establecen los lineamientos generales de la política de Gobierno Digital y se subroga el capítulo 1 del título 9 de la parte 2 del libro 2 del Decreto 1078 de 2015, Decreto Único Reglamentario del sector de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.
Decreto 403	16.mar-2020	Por la cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y fortalecimiento del control fiscal. Artículos 78 a 88, 124 a 148, 152 y 153.
Acuerdo 658	21-dic-2016	Por el cual se dictan normas sobre organización y funcionamiento de la Contraloría de Bogotá D.C., se modifica su estructura orgánica interna, se fijan funciones de sus dependencias, se modifica la planta de personal y se dictan otras disposiciones, modificado por el Acuerdo No. 664 de 2017.
NTC ISO 30300:2013	28-ago-2013	Sistema de Gestión para los Documentos Verificar aplicación MSIG.
NTC ISO-IEC 27001:2013	11-dic-2013	Norma Internacional - Requisitos Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información.
NTC-ISO 9001:2015	23-sep-2015	Norma Internacional - Requisitos del Sistema de Gestión de la Calidad.
NTC-ISO 14001:2015	23-sep-2015	Norma Internacional - Requisitos del Sistema de Gestión de Gestión Ambiental.
NTC - ISO 9000:2015	15-oct-2015	Norma Internacional, Sistema de Gestión de la Calidad – Fundamentos y Vocabulario.

Requisitos que Cumple el Proceso:

Gestión de la Calidad ISO 9001:2015	Gestión Ambiental ISO 14001:2015	Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo Decreto 1072 de 2015	Gestión de la Seguridad de la Información ISO-IEC 27001:2013
6.1, 6.2, 7.3, 7.5, 8.1, 8.2, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1.1, 9.1.3, 10	6.1, 6.2, 7.3, 10	2.2.4.6.4, 2.2.4.6.8, 2.2.4.6.10, 2.2.4.6.33, 2.2.4.6.34	6.1, 6.2, 7.3, 8.2, 8.3, 10 Nota: Aplican los controles que se encuentran establecidos en el documento "Declaración de Aplicabilidad SGSI".

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	CARACTERIZACIÓN PROCESO VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL – PVCGF	Código formato: PGD-02-03 Versión: 12.0
		Código documento: PVCGF-01 Versión: 15.0
		Página 4 de 10

Descripción del Proceso

PHVA	Nº	ENTRADA			Actividades Claves del Proceso	SALIDA		
		Proveedor		Insumo		Resultados	Cliente y Partes Interesadas	
		Interno	Externo				Interno	Externo
PLANEAR	1	Proceso Direccionamiento Estratégico.		Contexto de la Organización (DOFA Proceso) Plan Estratégico Institucional – PEI. Lineamientos de la Alta Dirección. Informe del Sistema Integrado de Gestión. Proyectos de Inversión formulados.	Formular actividades estratégicas para: • Plan de Acción del proceso • Mapa de Riesgos del proceso.	Plan de Acción del proceso. Mapa de Riesgos del proceso.	Proceso Direccionamiento Estratégico.	Organismos de control.
		Proceso Gestión del Talento Humano.		Talento Humano competente y necesario para la operación y control eficaz de los procesos. Ambiente de trabajo adecuado.				
		Proceso Administrativa y Financiera.		Infraestructura necesaria para la operación de los procesos.				
		Proceso Evaluación y Mejora.	Entes de Control	Informe de auditoría interna y al SIG.				
		Proceso Gestión de Tecnologías de la Información.		Sistemas de Información, aplicaciones y herramientas de TI en producción.				
		Proceso Gestión Jurídica.		Acciones para dar cumplimiento a la política de prevención del daño antijurídico.				
	2		Distrito Capital	Plan de Desarrollo.	Generar estructuras de datos, estadísticas, indicadores y análisis para la planificación del control y vigilancia de la gestión fiscal.	Insumos para la planificación del control y vigilancia de la gestión fiscal.	Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal	
		Proceso Gestión Jurídica.		Concepto jurídico o de legalidad. Respuesta a consulta				
		Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal		Informes de Auditoría. Procesos Activos. Sancionatorios. Indagaciones preliminares. Beneficios de control fiscal.				

**CARACTERIZACIÓN
PROCESO VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL –
PVCGF**

Código formato: PGD-02-03

Versión: 12.0

Código documento: PVCGF-01

Versión: 15.0

Página 5 de 10

PHVA	Nº	ENTRADA		Actividades Claves del Proceso	SALIDA			
		Proveedor			Resultados	Cliente y Partes Interesadas		
		Interno	Externo			Interno	Externo	
		Proceso Estudios de Economía y Política Pública		Lineamientos del Proceso de Estudios de Economía y Política Pública. Informes Obligatorios. Estudios Estructurales.				
		Proceso Gestión de Tecnologías de la Información.		Sistemas de Información, aplicaciones y herramientas de TI en producción.				
	3	Proceso Direccionamiento Estratégico.		Plan Estratégico Institucional – PEI. Lineamientos de la Alta Dirección.	Elaborar el Plan de Auditoría Distrital.	Plan de Auditoría Distrital – PAD.	Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal.	Entes de control y otras partes interesadas
		Proceso Gestión del Talento Humano.		Talento humano competente, necesario para la operación y control eficaz del proceso. Ambiente de trabajo adecuado.				
		Proceso Estudios de Economía y Política Pública.		Lineamientos del Proceso de Estudios de Economía y Política Pública.				
		Proceso Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas.		Documento de focalización de temas de impacto en la ciudadanía.				
		Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal		Insumos para la planificación del control y vigilancia de la gestión fiscal. Informes de Auditoría Plan de mejoramiento sujeto de vigilancia y control fiscal.				
	4	Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal		Plan de Auditoría Distrital - PAD. Insumos para la planificación del control y vigilancia de la gestión fiscal. Informes de Auditoría.	Planificar la Auditoría de Control Fiscal.	Memorando de asignación de auditoría. Plan de trabajo de auditoría.	Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal	
		Proceso Estudios de Economía y Política Pública.		Lineamientos del Proceso de Estudios de Economía y Política Pública. Diagnósticos sectoriales				

CARACTERIZACIÓN
PROCESO VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL –
PVCGF

Código formato: PGD-02-03

Versión: 12.0

Código documento: PVCGF-01

Versión: 15.0

Página 6 de 10

PHVA	Nº	ENTRADA			Actividades Claves del Proceso	SALIDA		
		Proveedor		Insumo		Resultados	Cliente y Partes Interesadas	
		Interno	Externo				Interno	Externo
		Proceso Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas.		Peticiones, quejas, sugerencias y reclamos. Documentos de focalización de temas de impacto en la ciudadanía.				
			Sujeto de vigilancia y control fiscal.	Cuenta. Infraestructura necesaria para la operación del Proceso.				
			Clientes y otras partes interesadas	Hechos de impacto que afectan o ponen en riesgo el erario público Distrital.				
		Proceso Direccionamiento Estratégico.		Proyectos de inversión formulados				
HACER	5	Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal		Memorando de asignación de auditoría. Plan de trabajo de auditoría.	Ejecutar plan de trabajo.	Hallazgos fiscales.	Proceso Responsabilidad Fiscal y JC.	
		Proceso Gestión Jurídica		Concepto jurídico o de legalidad. Respuesta a consulta		Informe auditoría. de	Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal.	
							Proceso Estudios de Economía y Política Pública.	
							Proceso Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas.	
						Solicitud de apertura de indagación preliminar.	Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal	
						Solicitud de apertura proceso sancionatorio.		
		Proyecto Pronunciamiento.		Proceso Direccionamiento Estratégico.				

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	CARACTERIZACIÓN PROCESO VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL – PVCGF	Código formato: PGD-02-03 Versión: 12.0
		Código documento: PVCGF-01 Versión: 15.0
		Página 7 de 10

PHVA	Nº	ENTRADA			Actividades Claves del Proceso	SALIDA		
		Proveedor		Insumo		Resultados	Cliente y Partes Interesadas	
		Interno	Externo				Interno	Externo
		Procesos de Gestion Documental		Instrumentos para la gestión documental				
	6	Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal		Solicitud de apertura proceso sancionatorio.	Tramitar procesos administrativos sancionatorios	Resolución sanción o Auto de archivo.		Partes interesadas
		Proceso de Estudios de Economía y Política Pública		Concepto jurídico o de legalidad.		Proyecto Proceso Sancionatorio segunda instancia.	Proceso Direccionamiento Estratégico	
		Proceso Gestión Jurídica		Respuesta a consulta		Multas originadas en procesos sancionatorios.	Proceso Responsabilidad Fiscal y JC.	
		Procesos de Gestion Documental		Instrumentos para la gestión documental				
	7	Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal.		Solicitud de apertura de indagación preliminar	Adelantar Indagación Preliminar.	Auto de Archivo.	Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal.	Partes interesadas
		Proceso Gestión Jurídica		Concepto jurídico o de legalidad.		Oficio de Traslado de la Indagación preliminar con solicitud de apertura del Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.	Proceso Responsabilidad Fiscal y JC.	
		Procesos de Gestion Documental		Respuesta a consulta				
		El análisis de datos incluye: - Informe del sistema integrado de gestión - Informe de gestión del proceso - Resultados de revisión por la dirección - Informe de auditoría interna y al SIG. - Informes de auditorías externas - Informe de certificación de la AGR - Informe de verificación al seguimiento al plan de mejoramiento - Informe de verificación al seguimiento al mapa de riesgos - Informe de verificación al seguimiento del plan anticorrupción y de atención al ciudadano - Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno - Peticiones, quejas, sugerencias v reclamos						

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	CARACTERIZACIÓN PROCESO VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL – PVCGF	Código formato: PGD-02-03 Versión: 12.0
		Código documento: PVCGF-01 Versión: 15.0
		Página 8 de 10

PHVA	Nº	ENTRADA			Actividades Claves del Proceso	SALIDA		
		Proveedor		Insumo		Resultados	Cliente y Partes Interesadas	
		Interno	Externo				Interno	Externo
		• Información divulgada del proceso • Información documentada mantenida y conservada.						
ACTUAR		<i>La mejora del proceso se ve reflejada en:</i> • Plan de mejoramiento • Mapa de riesgos • Informes de gestión						

Seguimiento y/o Medición	Riesgos y Oportunidades	Información Documentada		
		Documentos	Registros	Controles
- Indicadores incluidos en los planes, programas mapa de riesgos y proyectos. - Tablero de control. - Cronogramas. - Reuniones de trabajo.	- Mapa de riesgos. - Matriz de identificación de peligros, evaluación y valoración de riesgos. - Matriz de aspectos e impactos ambientales. - Oportunidades de mejora reflejadas en los planes de mejoramiento.	Listado maestro de información documentada del SIG	Tabla de Retención Documental - TRD.	Los controles se encuentran establecidos en los diferentes procedimientos del proceso.

Recursos: Conjunto de elementos disponibles para resolver una necesidad o para llevar a cabo una tarea en las diferentes etapas del proceso, a saber:

Humanos	Físicos	Financieros	Tecnológicos	Virtuales y de Información
Servidores Públicos competentes.	Infraestructura. Ambiente de trabajo.	Presupuesto de funcionamiento y de Inversión.	Hardware. Software.	Activos de información.

Control de Cambios

Versión	R.R. N° y Fecha	Descripción de la Modificación
1.0	R.R. N° 018	Ver caracterización, link normatividad.

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	CARACTERIZACIÓN PROCESO VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL – PVCGF	Código formato: PGD-02-03
		Versión: 12.0
		Código documento: PVCGF-01
		Versión: 15.0
		Página 9 de 10

Versión	R.R. N° y Fecha	Descripción de la Modificación
	14 marzo 2003	
2.0	R.R. N° 032 29 mayo 2003	Ver caracterización, link normatividad.
2.0	R.R. N° 047 30 septiembre 2003	Ver caracterización, link normatividad.
3.0	R.R. N° 051 30 diciembre 2004.	Ver caracterización, link normatividad.
3.0	R.R. N° 051 30 diciembre 2004.	Ver caracterización, link normatividad.
4.0	R.R. N° 018 14 agosto 2006	Ver caracterización, link normatividad.
5.0	R.R. N° 016 30 septiembre 2008	Ver caracterización, link normatividad.
6.0	R.R. N° 029 03 noviembre 2009	Ver caracterización, link normatividad.
7.0	R.R. N° 007 31 marzo 2011	Ver caracterización, link normatividad.
8.0	R.R. N° 033 09 diciembre 2011	Ver caracterización, link normatividad.
9.0	R.R. N° 030 28 diciembre 2012	Ver caracterización, link normatividad.
10.0	R.R. N° 020 09 mayo 2013	Ver caracterización, link normatividad.
11.0	R.R. N° 046 31 diciembre 2014	Ver caracterización, link normatividad.
12.0	R.R. N° 016 19 mayo 2015	Ver caracterización, link normatividad.
13.0	R.R. N° 030 25 septiembre 2017	- La caracterización cambia de versión 13.0 a 14.0 - Se incluye como salida “Multas originadas en procesos sancionatorios”, con destino al Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	CARACTERIZACIÓN PROCESO VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL – PVCGF	Código formato: PGD-02-03 Versión: 12.0
		Código documento: PVCGF-01 Versión: 15.0
		Página 10 de 10

Versión	R.R. N° y Fecha	Descripción de la Modificación
14.0	R.R. N° 018 07 marzo 2018	- La caracterización del proceso cambia de versión - Se ajusta al nuevo formato definido en el procedimiento para mantener información documentada del SIG, adoptado con la Resolución Reglamentaria N° 017 de 2020. - Se actualizó la base legal, interacción de los procesos y la información en el verificar. - Se ajustaron los requisitos de las normas ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 27001:2013 y el Decreto 1072 de 2015.
15.0	R.R N°. 023 del 03 de noviembre de 2020	