

|                                                                                   |                                                      |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|
|  | <b>CARACTERIZACIÓN</b><br><br><b>CONTROL INTERNO</b> | Código: K-C-1     |
|                                                                                   |                                                      | Versión: 10       |
|                                                                                   |                                                      | Fecha: 24701/2026 |
|                                                                                   |                                                      | Página 1 de 7     |

|                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |                                   |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|
| <b>Tipo de Proceso</b>             | Seguimiento y Evaluación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Líder</b> | Asesor Oficina de Control Interno |
| <b>Otros procesos involucrados</b> | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |                                   |
| <b>Objetivo</b>                    | Brindar soporte estratégico, mediante la planeación y ejecución de seguimientos y evaluaciones sistemáticas objetivas e independientes, enmarcadas en la normatividad vigente, generando alertas oportunas, con el propósito de mejorar continuamente el control y la gestión institucional.                                                                                                                      |              |                                   |
| <b>Alcance</b>                     | Inicia con la diseño y aprobación del Programa Anual de Auditoría basado en riesgos, continúa con la ejecución de las actividades inmersas en el programa (auditorías internas, informes y/o seguimientos de ley, participación en los diferentes de Comités Institucionales, entre otros) y finaliza con la verificación de la eficacia de las acciones de mejora implementadas. Aplica para todos los Procesos. |              |                                   |

| TIPO PROVEEDOR | PROVEEDOR/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)                                                                                                                                       | ENTRADA/ INSUMO                                                                   | P<br>H<br>V<br>A | ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO                                                                                                | PRODUCTO/ SALIDA                                                                                                    | TIPO CLIENTE | USUARIO/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)              |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------|
| Interno        | Gestión de Conocimiento y la Innovación.                                                                                                                                                    | Mapa de procesos                                                                  | P                | Establecer Propuesta del Programa Anual de Auditoría basado en riesgos a través de la Priorización del Universo de Auditoría. | Matriz de priorización de auditorías.<br><br>Documento preliminar del Programa Anual de Auditoría Basado en Riesgos | Interno      | Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCI. |
| Interno        | Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCI.                                                                                                                            | Solicitudes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno           |                  |                                                                                                                               |                                                                                                                     |              |                                                                  |
| Interno        | Gerente                                                                                                                                                                                     | Solicitudes de la Alta Dirección.                                                 |                  |                                                                                                                               |                                                                                                                     |              |                                                                  |
| Externo        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Contraloría General de la República</li> <li>Procuraduría General de la Nación</li> <li>Departamento Administrativo de la Función Pública</li> </ul> | Lineamientos (normatividad) de los Organismos de control y entidades solicitantes |                  |                                                                                                                               |                                                                                                                     |              |                                                                  |

## CARACTERIZACIÓN

## CONTROL INTERNO

Código: K-C-1

Versión: 10

Fecha: 24701/2026

Página 2 de 7

| TIPO PROVEEDOR | PROVEEDOR/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)                                                                                                                                                             | ENTRADA/ INSUMO                                                         | P<br>H<br>V<br>A | ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO                                                                                              | PRODUCTO/ SALIDA                                                           | TIPO CLIENTE    | USUARIO/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)                                                                                                                  |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Archivo General de la Nación.</li> <li>• Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado</li> <li>• Contaduría General de la Nación</li> <li>Otros Organismos</li> </ul> |                                                                         |                  |                                                                                                                             |                                                                            |                 |                                                                                                                                                                      |
| Externo        | Congreso de la República / Ministerios / Departamentos Administrativos / Otros                                                                                                                                    | Normatividad (Leyes, Decretos, Resoluciones, Directivas Presidenciales) |                  |                                                                                                                             |                                                                            |                 |                                                                                                                                                                      |
| Interno        | Proceso de Control Interno                                                                                                                                                                                        | Documento preliminar del programa anual de auditoría basado en riesgos. | P                | Presentar y someter a aprobación del CICC el Programa Anual de Auditoría Basada en Riesgos                                  | Programa Anual de Auditoría de basado en riesgos o aprobado mediante acta. | Interno-Externo | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Todos los procesos</li> <li>• CICC</li> <li>• Ciudadanía</li> <li>• Organismos de Control</li> </ul>                        |
| Interno        | Comité Institucional de Coordinación de Control Interno                                                                                                                                                           | Programa Anual de Auditoría Basada en Riesgos aprobado                  | P                | Comunicar el Programa Anual de Auditoría Basada en Riesgos                                                                  | Programa Anual de Auditoría Basada en Riesgos aprobado y publicado.        | Interno-Externo | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Todos los procesos</li> <li>• Ciudadanía</li> <li>• Organismos de Control</li> </ul>                                        |
| Interno        | Proceso de Control Interno                                                                                                                                                                                        | Programa Anual de Auditoría de basado en riesgos aprobado.              | H                | Desarrollar auditorías internas de acuerdo con lo establecido en el Programa Anual de Auditoría Interna Basada en Riesgos y | Informes de auditoría interna.                                             | Interno-Externo | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Todos los procesos.</li> <li>• Gerente</li> <li>• Comité Institucional de Coordinación de Control interno – CICC</li> </ul> |

## CARACTERIZACIÓN

## CONTROL INTERNO

Código: K-C-1

Versión: 10

Fecha: 24/01/2026

Página 3 de 7

| TIPO PROVEEDOR | PROVEEDOR/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA) | ENTRADA/ INSUMO                                           | P<br>H<br>V<br>A | ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO                                                                                                                                                                                     | PRODUCTO/ SALIDA                                                                                                                                                  | TIPO CLIENTE    | USUARIO/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)                                                                                                                                                                         |
|----------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |                                                       |                                                           |                  | en los documentos definidos para el proceso                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                   |                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ciudadanía</li> <li>• Organismos de Control</li> </ul>                                                                                                                             |
| Interno        | Todos los Procesos                                    | Programa Anual de Auditoría de basado en riesgos aprobado | H                | Elaborar y presentar los Informes de Ley y de seguimiento y verificación, de acuerdo con lo establecido en el Programa Anual de Auditoría Interna Basada en Riesgos y en los documentos definidos para el proceso. | Informes y/o seguimientos de ley<br>Informes de seguimientos y verificación.<br>Certificaciones de presentación de reportes expedidas por organismos competentes. | Interno-Externo | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Todos los procesos.</li> <li>• Gerente</li> <li>• Comité Institucional de Coordinación de Control interno – CICC</li> <li>• Ciudadanía</li> <li>• Organismos de Control</li> </ul> |
| Interno        | Todos los Procesos                                    | Apertura de actuaciones.<br>Solicitudes de Información    | H                | Realizar acompañamiento logístico, administrativo y de información, a los organismos de control en el desarrollo de las actuaciones que se le practiquen a RTVC.                                                   | Mesas de Trabajo.<br>Pruebas de Recorrido.<br>Oficios de respuesta.                                                                                               | Interno-Externo | Todos los Procesos.<br>Organismos de Control.                                                                                                                                                                               |
| Externo        | Organismos de Control                                 | Solicitudes de Información                                | H                | Realizar seguimiento a las solicitudes de información que recibe la entidad por parte de                                                                                                                           | Oficios de respuesta                                                                                                                                              | Externo         | Organismos de Control                                                                                                                                                                                                       |

## CARACTERIZACIÓN

## CONTROL INTERNO

Código: K-C-1

Versión: 10

Fecha: 24701/2026

Página 4 de 7

| TIPO PROVEEDOR | PROVEEDOR/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA) | ENTRADA/ INSUMO                                                      | P<br>H<br>V<br>A | ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO                                                                                                 | PRODUCTO/ SALIDA                                                                                         | TIPO CLIENTE    | USUARIO/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)                                                                                                                          |
|----------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |                                                       |                                                                      |                  | los organismos de control.                                                                                                     |                                                                                                          |                 |                                                                                                                                                                              |
| Interno        | Todos los Procesos                                    | Resultado de las diferentes evaluaciones.<br>Necesidades del proceso | H                | Promover actividades para fortalecer la cultura del autocontrol que contribuya al mejoramiento continuo institucional de RTVC. | Campañas, fichas comunicativas, Presentaciones, Actas, Listas de Asistencia.                             | Interno         | Todos los Procesos                                                                                                                                                           |
| Interno        | Todos los Procesos                                    | Mapa de riesgos de los procesos                                      | H                | Evaluar la efectividad y cumplimiento de los controles establecidos en los mapas de riesgos de los procesos                    | Informe de seguimiento a los riesgos.<br>Informes de Auditoría<br>Informes de Seguimiento y Verificación | Interno-Externo | Todos los procesos<br>Gerente<br>Comité institucional de Coordinación de Control interno – CICI<br>Comité Institucional de Desempeño.<br>Ciudadanía<br>Organismos de Control |
| Interno        | Todos los Procesos                                    | Planes de mejoramiento con acciones finalizadas.                     | H                | Evaluar la eficacia de los planes de mejoramiento establecidos.                                                                | Informe Planes de mejoramiento<br>Informes de Auditoría                                                  | Interno-Externo | Todos los Procesos<br>Gerencia<br>Organismos de Control                                                                                                                      |
| Interno        | Proceso de Control interno                            | Informes de auditoría interna.<br>Informes de ley.                   | V                | Verificar el cumplimiento del Programa Anual de                                                                                | Medición y análisis a los indicadores de proceso de Control Interno.                                     | Interno-Externo | Comité institucional de coordinación de control interno – CICI.                                                                                                              |

## CARACTERIZACIÓN CONTROL INTERNO

Código: K-C-1

Versión: 10

Fecha: 24701/2026

Página 5 de 7

| TIPO<br>PROVEEDOR | PROVEEDOR/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)                                                   | ENTRADA/ INSUMO                                                                                                                                   | P<br>H<br>V<br>A | ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO                                                                                                                                                | PRODUCTO/ SALIDA                                                | TIPO<br>CLIENTE | USUARIO/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)                                                                      |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   |                                                                                                         | Informes de seguimientos y Verificación<br><br>Rendición de Cuentas a la CGR<br><br>Asistencia a Comités<br><br>Otros                             |                  | Auditoría basado en riesgos.                                                                                                                                                  |                                                                 |                 | Proceso<br>Direccionamiento estratégico y planeación.<br><br>Ciudadanía.<br><br>Organismos de Control.                   |
| Interno-Externo   | Todos los procesos<br><br>DAFP                                                                          | Formato evaluación independiente sistema de control interno<br><br>Información inherente a los componentes del modelo estándar de control interno | V                | Evaluar el sistema de control interno, a través de cada uno de los componentes del modelo estándar de control interno, establecidos en la séptima dimensión del MIPG          | Informe de evaluación del estado del sistema de control interno | Interno-Externo | Comité institucional de coordinación de control interno – CICC.<br><br>Gerente.<br><br>Ciudadanía (publicado en la Web). |
| Interno-Externo   | Gestión de Conocimiento y la Innovación<br><br>Proceso de Control interno<br><br>Organismos de Control. | Resultados de de seguimiento, auditorías internas o externas.                                                                                     | A                | Implementar y evaluar las oportunidades de mejora a partir de los resultados de los informes de auditoría / seguimiento y verificación / Indicadores / Riesgos / Autocontrol. | Acciones de mejora                                              | Interno-Externo | Todos los procesos<br>Organismos de Control                                                                              |

|                                                                                   |                                                      |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|
|  | <b>CARACTERIZACIÓN</b><br><br><b>CONTROL INTERNO</b> | Código: K-C-1     |
|                                                                                   |                                                      | Versión: 10       |
|                                                                                   |                                                      | Fecha: 24701/2026 |
|                                                                                   |                                                      | Página 6 de 7     |

\*Inserte las filas que requiera

| RECURSOS                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                               |                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| HUMANOS                                                                                                                                                                                                | INFRAESTRUCTURA                                                                                                                                                                                                               | DOCUMENTOS ASOCIADOS Y REQUISITOS (NORMATIVIDAD) |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>● Asesor Oficina de Control Interno</li> <li>● Profesional Especializado de Control Interno</li> <li>● Contratistas de la Oficina de Control Interno</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● Hardware</li> <li>● Software (Sistema de planeación y gestión)</li> <li>● Herramientas ofimáticas</li> <li>● Sistemas de información de los Organismos de control y otros</li> </ul> | <a href="#">1 NORMOGRAMA CONTROL INTERNO</a>     |

| GESTION DE CAMBIOS                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>CAMBIOS RELEVANTES DENTRO DEL PROCESO</b> | <b>Cambio en el Programa Anual de Auditoría Basado en Riesgos:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- En los casos que se presentan necesidades de incluir, actualizar o eliminar auditorías, informes de ley o seguimientos, la Oficina de Control Interno presentará estas necesidades ante el Comité Institucional de Coordinación de Control interno, el cual revisará y si lo considera pertinente su aprobación de ajuste.</li> <li>- Cambios en la normatividad legal aplicable</li> </ul> |

| ASPECTOS CLAVE A COMUNICAR |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>QUE SE COMUNICA</b>     | <p>Informes de resultados de auditorías internas: Producto del ejercicio de auditorías internas realizadas por la Oficina de Control Interno, se comunican los resultados obtenidos a la Gerencia, al CICC I y a los procesos internos de la entidad que fueron auditados de acuerdo con lo establecido en el programa anual de auditoría basado en riesgos; a través, del sistema de gestión documental Orfeo. Finalmente, se presentan al CICC I las alertas relevantes en la sesión posterior.</p> <p>Informes de ley, informes de seguimiento y verificación: Producto del ejercicio de verificación realizado por la Oficina de Control Interno, se comunican los resultados obtenidos al Gerente, al CICC I, a los procesos internos de la entidad a los cuales se hizo el seguimiento</p> |

|                                                                                   |                                                      |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|
|  | <b>CARACTERIZACIÓN</b><br><br><b>CONTROL INTERNO</b> | Código: K-C-1     |
|                                                                                   |                                                      | Versión: 10       |
|                                                                                   |                                                      | Fecha: 24701/2026 |
|                                                                                   |                                                      | Página 7 de 7     |

| ASPECTOS CLAVE A COMUNICAR |                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                            | respectivo y a los Organismos de Control (donde aplique), a través, del sistema de gestión documental Orfeo, plataformas de los entes externos y página Web. Finalmente, se presentan al CICCI las alertas relevantes en la sesión posterior. |

| INDICADORES                           |                                     |                                                                                                                                             |
|---------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CRITERIOS PARA EL CONTROL DEL PROCESO | Indicadores de proceso o gestión    | Los indicadores asociados al proceso se podrán consultar en el tablero de control (enlace) y en el sistema de gestión y planeación vigente. |
|                                       | Mecanismos de seguimiento o control | Reuniones primarias – Oficina de Control interno                                                                                            |
|                                       | Riesgos (proceso y corrupción)      | Los riesgos asociados al proceso se podrán consultar en el mapa de procesos y en el sistema de gestión y planeación vigente.                |

| CONTROL DE CAMBIOS |            |                                    |             |
|--------------------|------------|------------------------------------|-------------|
| Versión            | FECHA      | DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO             | PUBLICACIÓN |
| 10                 | 24/01/2026 | Actualización en plantilla vigente | 26/01/2026  |
|                    |            |                                    |             |

|         | CARGO                             | NOMBRE                     | FEC/HA/   |
|---------|-----------------------------------|----------------------------|-----------|
| ELABORÓ | Contratista                       | Gonzalo Gualteros Garzón   | 8/01/2026 |
| APROBÓ  | Asesor Oficina de Control Interno | José Ricardo Tobo González | 8/01/2026 |