

CARACTERIZACIÓN DE CONTROL INTERNO

Objetivo	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.
Alcance	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.
Líder del proceso	Asesor de Control Interno

PROVEEDOR/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)		ENTRADA/ INSUMO	PHVA	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDA	USUARIO/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)	
INTERNO	EXTERNO				PRODUCTO Y/O SERVICIO	INTERNO	EXTERNO
Proceso de Gestión por procesos y la innovación	NA	Mapa de procesos de la entidad					
NA	Congreso de la República / Ministerios / Departamentos Administrativos / Otros	Normatividad (Leyes, Decretos, Resoluciones, Directivas Presidenciales)					
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICI	NA	Solicitudes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	P	Establecer Propuesta del Programa Anual de Auditoría basado en riesgos a través de la Priorización del Universo de Auditoría.	<ul style="list-style-type: none"> Documento preliminar del Programa Anual de Auditoría Basado en Riesgos Matriz de priorización de auditorías. 	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICI	NA
Gerente	NA	Solicitudes de la Alta Dirección					
NA	<ul style="list-style-type: none"> Contraloría General de la República Procuraduría General de la Nación Departamento Administrativo de la Función Pública Archivo General de la Nación. Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado 	Lineamientos (normatividad) de los Organismos de control y entidades solicitantes					

	<ul style="list-style-type: none"> • Contaduría General de la Nación • Otros Organismos 						
PROVEEDOR/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)		ENTRADA/ INSUMO	PHVA	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDA	USUARIO/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)	
INTERNO	EXTERNO				PRODUCTO Y/O SERVICIO	INTERNO	EXTERNO
Proceso de Control Interno	NA	Documento preliminar del programa anual de auditoría basado en riesgos.	P	Presentar y someter a aprobación del CICCI el Programa Anual de Auditoría Basada en Riesgos	Programa Anual de Auditoría basado en riesgos o aprobado mediante acta.	<ul style="list-style-type: none"> • CICCI • Todos los procesos 	<ul style="list-style-type: none"> • Ciudadanía • Organismos de Control
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.	<ul style="list-style-type: none"> • Todos los procesos 	<ul style="list-style-type: none"> • Ciudadanía • Organismos de Control
Proceso de Control Interno	NA	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 en los documentos definidos para el proceso	Informes de auditoría interna.	<ul style="list-style-type: none"> • Todos los procesos. • Gerente • Comité Institucional de Coordinación de Control interno – CICCI 	<ul style="list-style-type: none"> • Ciudadanía • Organismos de Control
Todos los Procesos	NA	Programa Anual de Auditoría de basado en riesgos aprobado	H	Elaborar y presentar los Informes de Ley y de seguimiento de acuerdo con lo establecido en el Programa Anual de Auditoría Interna Basada en Riesgos y en los documentos definidos para el proceso.	<ul style="list-style-type: none"> • Informes y/o seguimientos de ley • Informes de seguimientos de gestión. • Formato Arqueo de Caja Menor 	<ul style="list-style-type: none"> • Todos los procesos. • Gerente • Comité Institucional de Coordinación de Control interno – CICCI 	<ul style="list-style-type: none"> • Ciudadanía • Organismos de Control
Todos los Procesos	NA	<ul style="list-style-type: none"> • Apertura de auditorías. • Solicitudes de Información. 	H	Realizar acompañamiento logístico, administrativo y de información, a los	<ul style="list-style-type: none"> • Mesas de Trabajo. 	<ul style="list-style-type: none"> • Todos los Procesos. 	<ul style="list-style-type: none"> • Organismos de Control.

				organismos de control en el desarrollo de auditorías que se le practiquen a la entidad Sistema de Medios Públicos RTVC.	<ul style="list-style-type: none"> • Pruebas de Recorrido. • Oficios de respuesta. 		
NA	Organismos de Control	Solicitudes de Información	H	Realizar seguimiento a las solicitudes de información que recibe la entidad por parte de los organismos de control.	Oficios de respuesta	NA	Organismos de Control
Todos los Procesos	NA	Resultado de las diferentes evaluaciones. Necesidades del proceso	H	Promover actividades para fortalecer la cultura del autocontrol que contribuya al mejoramiento continuo institucional del Sistema de Medios Públicos RTVC.	Campañas, fichas comunicativas, Presentaciones, Actas, Listas de Asistencia.	Todos los Procesos	NA
Proceso de Gestión por procesos y la innovación	NA	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.	<ul style="list-style-type: none"> • Todos los procesos • Gerente • Comité institucional de Coordinación de Control interno – CICI • Comité Institucional de Desempeño. 	<ul style="list-style-type: none"> • Ciudadanía • Organismos de Control
Todos los Procesos	Organismos de Control	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de auditoría interna. • Informes de auditoría externa. • Informes y/o seguimientos de ley • Informes de seguimientos de gestión. 	H	Evaluar la eficacia de los planes de mejoramiento establecidos.	Planes de mejoramiento /acciones.	Todos los procesos	Organismos de Control

PROVEEDOR/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)		ENTRADA/ INSUMO	PHVA	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDA	USUARIO/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)	
INTERNO	EXTERNO					PRODUCTO Y/O SERVICIO	INTERNO
Proceso de Control interno	NA	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de auditoría interna. • Informes de auditoría especial. • Informes de ley. • Informes de seguimientos de gestión 	V	Verificar el cumplimiento del Programa Anual de Auditoría basado en riesgos.	Medición y análisis a los indicadores de proceso de Control Interno.	<ul style="list-style-type: none"> • Comité institucional de coordinación de control interno – CICI. • Proceso Direccionamiento estratégico y planeación 	<ul style="list-style-type: none"> • Ciudadanía • Organismos de Control
PROVEEDOR/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)		ENTRADA/ INSUMO	PHVA	ACTIVIDADES CLAVES DEL PROCESO	SALIDA	USUARIO/PROCESO/GRUPO DE INTERÉS (PARTE INTERESADA)	
INTERNO	EXTERNO				PRODUCTO Y/O SERVICIO	INTERNO	EXTERNO
Todos los procesos	DAFP	<ul style="list-style-type: none"> • Formato evaluación independiente sistema de control interno • 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	<ul style="list-style-type: none"> • Comité institucional de coordinación de control interno – CICI • Gerente 	<ul style="list-style-type: none"> • Ciudadanía (publicado en la Web) • DAFP • Entes externos
<ul style="list-style-type: none"> • Proceso de Control interno • Proceso de Gestión por procesos y la innovación 	Organismos de Control	Resultados de informes de seguimiento, auditorías internas o externas.	A	Implementar y evaluar las oportunidades de mejoras a partir de los resultados de los informes de auditoría / seguimiento, fortaleciendo el proceso.	Acciones de mejora	Todos los procesos	Organismos de Control

HUMANOS	INFRAESTRUCTURA	DOCUMENTOS ASOCIADOS Y REQUISITOS (NORMATIVIDAD)
<ul style="list-style-type: none"> • Asesor Oficina de Control Interno • Profesional Especializado de Control Interno. • Contratistas de la Oficina de Control Interno • Comité Institucional de Coordinación de Control Interno • Líder del Proceso Auditado 	<ul style="list-style-type: none"> • Hardware • Software (Sistema de planeación y gestión) • Herramientas ofimáticas • Sistemas de información de los Organismos de control 	<ul style="list-style-type: none"> • 1_NORMOGRAMA CONTROL INTERNO
CRITERIOS PARA EL CONTROL DEL PROCESO	Indicadores de gestión (proceso u operativos)	<ul style="list-style-type: none"> • Consulta en la herramienta definida por la entidad
	Mecanismos de seguimiento o control	Reuniones primarias – Oficina de Control interno
	Riesgos (proceso y corrupción)	Consulta en la herramienta definida por la entidad
GESTIÓN DE CAMBIOS	Cambios relevantes dentro del proceso	<p>Cambio en el Programa Anual de Auditoría Basado en Riesgos: 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.</p>
ASPECTOS COMUNICAR	CLAVE A	<p>Qué se Comunica</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 CICCI 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 CICCI las alertas relevantes en la sesión posterior. • Informes y seguimientos de ley: Producto del ejercicio de revisión y verificación realizado por la Oficina de Control Interno, se comunican los resultados obtenidos al Gerente, al CICCI, a los procesos internos de la entidad a los cuales se hizo el seguimiento 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.