

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		
	PROCESO	Evaluación del Sistema de Control Interno	CÓDIGO: 4201000-CR-031
			VERSIÓN: 006
			PÁGINA: 1 de 6

Identificación del proceso

Responsable: Jefe Oficina de Control Interno

Tipología: Evaluación

Objetivo del proceso

Evaluar de manera independiente y objetiva el Sistema de Control Interno de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, mediante la realización de auditorías internas de gestión y de calidad, seguimientos e informes de ley programados en el Plan de Anual de Auditorias, y la atención a organismos de control, con el propósito de contribuir al mejoramiento continuo de la gestión institucional.

Alcance del proceso

Inicia con la definición del Plan Anual de Auditorias, continúa con la ejecución de las auditorías internas de gestión y de calidad, seguimientos e informes de ley, y la atención a organismos de control, termina con la generación de los informes resultado de las auditorias, seguimiento a la implementación de acciones de mejora y emisión de alertas tempranas para prevenir su incumplimiento (excepto de auditorías de calidad).

Proveedor externo	Proveedor interno	Entradas	Actividad	Responsable	Salidas	Cliente interno	Cliente externo
	Procesos institucionales	Objetivos institucionales, Metas y proyectos de la Secretaría General	Definir el Plan Anual de Auditoría	Oficina de Control Interno	Plan anual de auditoría aprobado	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Grupos de valor y grupos de interés
		Resultados de las auditorías internas de gestión o de la calidad, de vigencias anteriores				Líderes de procesos	Organismos de control

Cra 8 No. 10 - 65
 Código postal 111711
 Tel: 381 3000
 www.bogota.gov.co
 Info: Línea 195



SECRETARÍA
GENERAL

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		
	PROCESO	Evaluación del Sistema de Control Interno	CÓDIGO: 4201000-CR-031
			VERSIÓN: 006
			PÁGINA: 2 de 6

Proveedor externo	Proveedor interno	Entradas	Actividad	Responsable	Salidas	Cliente interno	Cliente externo
Organismos de control		Requerimientos de ley				Evaluación del Sistema de Control Interno (Procedimiento Auditorías internas de gestión)	
Organismos de control		Informes de auditoría de organismos de control				Evaluación del Sistema de Control Interno (Procedimiento Auditorías internas de calidad)	
	Procesos institucionales	Resultados de la gestión de riesgos de la Entidad					
	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Temáticas propuestas sobre las unidades auditables					
	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Plan anual de auditoría aprobado	Ejecutar las auditorías internas de gestión, seguimientos y realizar informes de ley	Oficina de Control Interno	Informes de auditorías internas de gestión, seguimientos o informes de ley	Procesos institucionales	Grupos de valor y grupos de interés Organismos de control
	Procesos institucionales	Requisitos normativos, procedimentales y políticas			Planes de mejoramiento	Procesos institucionales	
Entidades Nacionales y Distritales		Requerimientos de ley					

Cra 8 No. 10 - 65
 Código postal 111711
 Tel: 381 3000
 www.bogota.gov.co
 Info: Línea 195



SECRETARÍA
GENERAL



CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

PROCESO

Evaluación del Sistema de Control Interno

CÓDIGO:

4201000-CR-031

VERSIÓN:

006

PÁGINA:

3 de 6

Proveedor externo	Proveedor interno	Entradas	Actividad	Responsable	Salidas	Cliente interno	Cliente externo	
Entidades Nacionales y Distritales		Lineamientos y Normativa en materia de Auditoría						
Organismos de control	Oficina de Control Interno	Resultados de Auditorías y Seguimientos e informes de Ley anteriores						
Organismos de Normalización		Requisitos para la implementación de Sistemas de Gestión	Ejecutar auditorías internas de calidad	Oficina de Control Interno	Informes de auditorías internas de calidad	Fortalecimiento Institucional	Organismos de certificación	
	Procesos institucionales	Requisitos normativos, procedimentales y políticas					Líderes de procesos	
Organismos de certificación	Equipo Auditor Auditorías de Calidad	Resultados de Auditorías de calidad internas y externas					Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	
						Comité Institucional de Gestión y Desempeño		
Organismos de control		Requerimientos de información	Coordinar el proceso de respuesta ante los requerimientos de organismos de control	Oficina de Control Interno	Respuesta al requerimiento de información del organismo de control	Líderes de procesos	Organismos de control	
				Líder del proceso respectivo	Planes de mejoramiento (si aplica)			
Entidades Nacionales y Distritales	Procesos institucionales	Necesidades de gestionar acciones	Definir e implementar las acciones para la	Oficina de Control Interno	Plan de mejoramiento	Procesos institucionales	Grupos de valor y grupos de interés	

Cra 8 No. 10 - 65
 Código postal 111711
 Tel: 381 3000
 www.bogota.gov.co
 Info: Línea 195



ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ, D.C.

SECRETARÍA GENERAL

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		
	PROCESO	Evaluación del Sistema de Control Interno	CÓDIGO: 4201000-CR-031
			VERSIÓN: 006
			PÁGINA: 4 de 6

Proveedor externo	Proveedor interno	Entradas	Actividad	Responsable	Salidas	Cliente interno	Cliente externo
Organismos de certificación			mejora continua del proceso				

Seguimiento y control			
Normatividad:	Los requisitos legales y otros aplicables al proceso se encuentran relacionados en el Normograma del proceso. Consúltelos a través del Aplicativo del Sistema de Gestión en el módulo "Normograma".	Documentos:	Los documentos vigentes asociados al proceso se encuentran relacionados en el Listado Maestro de Documentos. Consulte los documentos y el listado a través del Aplicativo del Sistema de Gestión en el módulo "Documentos".
Riesgos y controles:	Los riesgos del proceso y sus respectivos controles se encuentran definidos en el Mapa de riesgos del proceso. Consúltelos a través del Aplicativo del Sistema de Gestión en el módulo "Riesgos".	Acciones:	Las acciones preventivas, correctivas, correcciones y de mejora definidas por el proceso se encuentran registradas en el Plan de mejoramiento. Consúltelo a través del Aplicativo del Sistema de Gestión en el módulo "Planes".
Indicadores:	Los indicadores de gestión del proceso se encuentran relacionados en el Listado Maestro de Indicadores. Consulte los indicadores y el listado a través del Aplicativo del Sistema de Gestión en el módulo "Indicadores".	Políticas de operación:	Las políticas de operación se encuentran establecidas en las condiciones generales de los procedimientos del proceso. Consulte los procedimientos a través del Aplicativo del Sistema de Gestión en el módulo "Documentos".
Políticas de gestión y desempeño:	En el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) el proceso participa en la implementación de las políticas de gestión y desempeño del modelo.	Productos y/o servicios	Los Productos y/o servicios se encuentran caracterizados para los procesos misionales a través del Portafolio de productos y/o servicios de la entidad. Por lo anterior, no aplica para este proceso de carácter de evaluación.
Recursos:	Humanos: aplica Financieros: aplica		

Cra 8 No. 10 - 65
 Código postal 111711
 Tel: 381 3000
 www.bogota.gov.co
 Info: Línea 195



SECRETARÍA
GENERAL

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		
	PROCESO	Evaluación del Sistema de Control Interno	CÓDIGO: 4201000-CR-031
			VERSIÓN: 006
			PÁGINA: 5 de 6

Seguimiento y control	
	Tecnológicos: aplica Infraestructura: aplica

	NOMBRE	CARGO	FECHA
ELABORÓ	Kelly Mireya Correa Espinosa	Profesional Especializado – Oficina de Control Interno	06/06/2023
REVISÓ	Jorge Eliecer Gómez Quintero	Jefe de Oficina – Oficina de Control Interno	06/06/2023
APROBÓ	Jorge Eliecer Gómez Quintero	Jefe de Oficina – Oficina de Control Interno	06/06/2023

CONTROL DE CAMBIOS			
SECCIÓN DEL DOCUMENTO MODIFICADA	CAMBIO REALIZADO	FECHA	VERSIÓN
N.A.	Creación del documento		01
N.A.	Se ajustó la caracterización al nuevo formato	27/05/2010	02
Se cambia el nombre del Macroproceso Eliminación de proceso Se cambia el nombre del proceso Se adicionan nuevas políticas de operación Modificación de las Actividades Claves.	El nuevo nombre del Macroproceso "Evaluación Independiente". Se elimina el proceso "SEGUIMIENTO Y MEDICION" con sus 9 procedimientos. El proceso se denomina "EVALUACION DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION". Se incluyeron nuevas normas del 2010 y 2011 Se complementó la descripción de las actividades claves del ciclo PHVA.	15/12/2011	03
La nueva versión de la caracterización del proceso se actualiza con base en la actualización del procedimiento de Auditoría Internas y la definición del	Se incorpora en este proceso la conceptualización separada de los procedimientos de Auditoría Interna de Gestión y Auditoría Interna de Calidad, antes desarrollados bajo un mismo estándar "Auditorías Internas", según las normas aplicables en cada caso.	29/05/2018	04

Cra 8 No. 10 - 65
Código postal 111711
Tel: 381 3000
www.bogota.gov.co
Info: Línea 195



SECRETARÍA
GENERAL

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		
	PROCESO	Evaluación del Sistema de Control Interno	CÓDIGO: 4201000-CR-031
			VERSIÓN: 006
			PÁGINA: 6 de 6

CONTROL DE CAMBIOS

SECCIÓN DEL DOCUMENTO MODIFICADA	CAMBIO REALIZADO	FECHA	VERSIÓN
<p>procedimiento de Auditorías Internas de Calidad y sus correspondientes alcances y formatos.</p> <p>La nueva versión de la caracterización del proceso se actualiza con base en la actualización del procedimiento de Auditoría Internas y la definición del procedimiento de Auditorías Internas de Calidad y sus correspondientes alcances y formatos.</p>	<p>Se mantiene la posibilidad de verificar en las auditorías internas de gestión, el cumplimiento de los requisitos de las Normas Técnicas de calidad consideradas en el alcance de cada auditoría, con el fin de promover la eficiencia administrativa en las actividades de aseguramiento desarrolladas por la Oficina de Control interno.</p> <p>Se incorpora en este proceso la conceptualización separada de los procedimientos de Auditoría Interna de Gestión y Auditoría Interna de Calidad, antes desarrollados bajo un mismo estándar "Auditorías Internas", según las normas aplicables en cada caso.</p>		
<p>Se ajusta el proceso para hacerlo coherente con la Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas, versión 4, del DAFP en julio de 2020.</p>	<p>Se especifica en cada actividad el responsable de alcanzarla.</p> <p>Se cambia el cliente externo de "entes externos de control" a "ciudadanía en general y entidades y entes de control externo".</p> <p>Se estructuran las 6 actividades del planear en 2 actividades, eliminando las actividades que detallaban el procedimiento.</p> <p>Se estructuran las 8 actividades del hacer en 4 actividades, eliminando las actividades que detallaban el procedimiento.</p> <p>Se estructuran las 9 actividades del verificar en 3 actividades, eliminando las actividades que detallaban el procedimiento.</p>	5/10/2021	05
<p>Todo el documento</p>	<p>Se actualiza la caracterización del proceso de acuerdo con la actualización del Mapa de procesos de la Secretaría General aprobado en la sesión Nro. 007 de 2022 del Comité Institucional de Gestión y Desempeño. En el marco de esta actualización se mantienen actividades del anterior proceso: Evaluación del Sistema de Control Interno.</p>	06/06/2023	006

Cra 8 No. 10 - 65
 Código postal 111711
 Tel: 381 3000
www.bogota.gov.co
 Info: Línea 195



SECRETARÍA
GENERAL