

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		
	PROCESO	Evaluación del Sistema de Control Interno	CÓDIGO: 4201000-CR-031
			VERSIÓN: 007
			PÁGINA: 1 de 7

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, seguimientos e informes regulatorios programados en el Plan de Anual de Auditorías, 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 Auditorías, continúa con la ejecución de las auditorías internas de gestión, seguimientos e informes regulatorios, y la atención a organismos de control, y termina con la generación de los informes resultado de las auditorías, seguimiento a la implementación de acciones de mejora y emisión de alertas tempranas para prevenir su incumplimiento.	

Proveedor externo	Proveedor interno	Entradas	Actividad	Responsable	Salidas	Cliente interno	Cliente externo
	Procesos institucionales	Objetivos institucionales, metas y proyectos de la Secretaría General	Definir y aprobar 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 la gestión de riesgos de la entidad				Procesos institucionales y líderes de las demás unidades auditables	Organismos de control
	Evaluación del Sistema de Control Interno	Resultados de las auditorías internas de gestión, seguimientos e informes regulatorios, de vigencias anteriores		Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		Proceso Evaluación del Sistema de Control Interno	
Organismos de control		Requerimientos de ley					

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO					
	PROCESO	Evaluación del Sistema de Control Interno	CÓDIGO:	4201000-CR-031		
			VERSIÓN:	007		
			PÁGINA:	2 de 7		

Proveedor externo	Proveedor interno	Entradas	Actividad	Responsable	Salidas	Cliente interno	Cliente externo
		Informes de auditoría de organismos de control					
	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 regulatorios	Oficina de Control Interno	Informes de auditorías internas de gestión, seguimientos o informes regulatorios	Procesos institucionales y líderes de las demás unidades auditables	Grupos de valor y grupos de interés Organismos de control
	Procesos institucionales	Requisitos normativos, procedimentales, políticas vigentes y demás documentos aplicables, incluidos en el sistema de gestión de la Entidad			Planes de mejoramiento	Procesos institucionales y líderes de las demás unidades auditables	
Entidades Nacionales y Distritales		Requerimientos de ley					
Entidades Nacionales y Distritales		Lineamientos y Normativa en materia de Auditoría y relacionado (a)s con las unidades auditables					

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO					
	PROCESO	Evaluación del Sistema de Control Interno	CÓDIGO:		4201000-CR-031	
			VERSIÓN:		007	
			PÁGINA:		3 de 7	

Proveedor externo	Proveedor interno	Entradas	Actividad	Responsable	Salidas	Cliente interno	Cliente externo
Organismos de control	Proceso Evaluación del Sistema de Control Interno	Resultados de Auditorías y Seguimientos e informes regulatorios, anteriores					
Organismos de control		Requerimientos de información	Coordinar la atención y las respuestas a los requerimientos de organismos de control, en materia de auditorías externas	Oficina de Control Interno	Solicitud de información	Procesos institucionales y líderes de las demás unidades auditables	
					Respuesta al requerimiento de información del organismo de control	Procesos institucionales y líderes de las demás unidades auditables	Organismos de control
				Líder del proceso o unidad auditable respectiva	Planes de mejoramiento (si aplica)		
Entidades Nacionales y Distritales	Procesos institucionales	Necesidades de gestionar acciones	Definir e implementar las acciones para la mejora continua del proceso	Oficina de Control Interno	Planes de mejoramiento	Procesos institucionales	Grupos de valor y grupos de interés
Organismos de control							Organismos de control

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		
	PROCESO	Evaluación del Sistema de Control Interno	CÓDIGO: 4201000-CR-031
			VERSIÓN: 007
			PÁGINA: 4 de 7

Seguimiento y control			
Normatividad:	Los requisitos legales y otros aplicables al proceso se encuentran relacionados en los procedimientos y demás documentos del proceso.	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 todas 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. Tecnológicos: aplica Infraestructura: aplica		

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		
	PROCESO	Evaluación del Sistema de Control Interno	CÓDIGO: 4201000-CR-031
			VERSIÓN: 007
			PÁGINA: 5 de 7

	NOMBRE	CARGO	FECHA
ELABORÓ	Arleth Patricia Pérez Martínez	Profesional Especializado – Oficina de Control Interno	21-01-2025
REVISÓ	Jorge Eliecer Gómez Quintero	Jefe de Oficina – Oficina de Control Interno	22-01-2025
APROBÓ	Jorge Eliecer Gómez Quintero	Jefe de Oficina – Oficina de Control Interno	22-01-2025

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 procedimiento de Auditorías Internas de Calidad y sus correspondientes alcances y formatos.	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. 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	29/05/2018	04

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO			
	PROCESO	Evaluación del Sistema de Control Interno	CÓDIGO:	4201000-CR-031
			VERSIÓN:	007
			PÁGINA:	6 de 7
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.		de promover la eficiencia administrativa en las actividades de aseguramiento desarrolladas por la Oficina de Control interno. 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.		
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.		Se especifica en cada actividad el responsable de alcanzarla. Se cambia el cliente externo de “entes externos de control” a “ciudadanía en general y entidades y entes de control externo”. Se estructuran las 6 actividades del planear en 2 actividades, eliminando las actividades que detallaban el procedimiento. Se estructuran las 8 actividades del hacer en 4 actividades, eliminando las actividades que detallaban el procedimiento. Se estructuran las 9 actividades del verificar en 3 actividades, eliminando las actividades que detallaban el procedimiento.	5/10/2021	05
Todo el documento		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.	06/06/2023	006
Todo el documento		Se registró el contenido de todo el documento en la plantilla del formato de caracterización de proceso (4202000-FT-001) actualizado (versión 09 de la plantilla). Se ajustó la denominación de informes de ley por informes regulatorios. Se modificó el nombre de la primera y la tercera actividad y en la primera actividad se incluyó al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno como responsable.	22-01-2025	007

	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO			
	PROCESO	Evaluación del Sistema de Control Interno	CÓDIGO:	4201000-CR-031
			VERSIÓN:	007
			PÁGINA:	7 de 7
		Se modificó la denominación de algunos proveedores y clientes, y se incluyó a los “Organismos de control” como proveedor y cliente de la cuarta actividad. Se eliminó del alcance del proceso, la actividad “Ejecutar auditorías internas de calidad” y las entradas, salidas, proveedores y clientes asociados a esta temática.		