



## CARACTERIZACIÓN CONTROL INTERNO

<b>OBJETIVO</b>	REALIZAR LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE, OBJETIVA Y OPORTUNA A LAS ACCIONES DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL, MEDIANTE LA UTILIZACIÓN DE TÉCNICAS DE AUDITORÍA Y ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES, GENERANDO ALERTAS TEMPRANAS QUE CONTRIBUYAN CON EL MEJORAMIENTO CONTINUO Y EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS INSTITUCIONALES.			
<b>ALCANCE</b>	DESDE LA PROGRAMACIÓN DE LAS AUDITORÍAS INTERNAS, DE LAS ACCIONES DE VERIFICACIÓN INMEDIATA, DE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, DEL FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL, DE LA PROGRAMACIÓN AL SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO, ELABORACIÓN DE LOS INFORMES DE LEY			
<b>VERSIÓN:</b> 02	<b>RESPONSABLE:</b> JEFE DE CONTROL INTERNO	<b>FECHA DE INICIO/ ACTUALIZACIÓN:</b> 15-05-2025	<b>PÁGINA:</b> 1 DE 4	<b>CÓDIGO:</b> CI-C-001

ENTRADAS INTERNAS
Modelo de Operación.
1. Políticas y directrices de la entidad
1. Mapa de riesgos
MEJORA CONTINUA
1. Plan de auditoria
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
1. Plan de Desarrollo 2. Plan de acción
CONTROL OPERACIÓN DE JUEGOS
1. Plan de premios
1. Pago de premios
Productos y servicios de terceros

PLANEAR
(4.4.2) (7.5.3.) (9.1) (9.2.2.) (10) (10.2) (10.3)
1 FORMULAR PLAN DE AUDITORIAS
1. Plan de auditorías las auditorías internas. 9.2.2.
2. Formular el cronograma de seguimiento a los planes de mejoramiento 10.3.
3. Verificar cumplimiento de controles a riesgos 9.3.2. e.
PLANEACIÓN MEJORA CONTINUA
1. Formular el cronograma de seguimiento a los planes de mejoramiento 10.3
2. Informe de auditorias 9.3.2. 6.
HACER
PLAN ESTRATEGICO
1. Seguimiento a Indicadores 9.3.2. 2
2. Evaluación del sistema de Control Interno 9.3.1.
3. Realizar la evaluación del Sistema de Control Interno y del Control Interno Contable. 9.3.1.
PLAN DE PREMIOS
1. Verificar el Plan de premios 7.5.
2. Verificar el pago de premios 7.5.
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

SALIDAS INTERNAS
1. Plan anual de auditorias
2. Planes de mejoramiento
3. Plan de seguimiento a matriz de riesgos
MEJORA CONTINUA
1. Cronograma Plan de Mejoramiento Informes de auditorias
MEJORA CONTINUA
1. Informe seguimiento a indicadores 2. Informe al Sistema de Control interno 3. Informe control contable
CONTROL OPERACIÓN DE JUEGOS
1. Informe sobre la verificación del plan de y pago premios.
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS



## CARACTERIZACIÓN CONTROL INTERNO

### OBJETIVO

REALIZAR LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE, OBJETIVA Y OPORTUNA A LAS ACCIONES DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL, MEDIANTE LA UTILIZACIÓN DE TÉCNICAS DE AUDITORÍA Y ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES, GENERANDO ALERTAS TEMPRANAS QUE CONTRIBUYAN CON EL MEJORAMIENTO CONTINUO Y EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS INSTITUCIONALES.

### ALCANCE

DESDE LA PROGRAMACIÓN DE LAS AUDITORÍAS INTERNAS, DE LAS ACCIONES DE VERIFICACIÓN INMEDIATA, DE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, DEL FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL, DE LA PROGRAMACIÓN AL SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO, ELABORACIÓN DE LOS INFORMES DE LEY

VERSIÓN: 03

RESPONSABLE: JEFE DE CONTROL INTERNO

FECHA DE INICIO/ ACTUALIZACIÓN: 15-05-2025

PÁGINA: 2 DE 4

CÓDIGO: CI-C-001

### ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Recursos necesarios

### DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

Toma de Acciones Correctivas

### MEJORA CONTINUA

1 seguimiento al levantamiento de las acciones correctivas 10.2

#### VERIFICAR

Verificar las acciones tomadas para el levantamiento de las acciones correctivas. 10.2

#### ACTUAR

#### MEJORA

1 toma de acciones correctivas- 10.3

### SALIDAS EXTERNAS

Informe del levantamiento de las acciones correctivas

Informe de indicadores, PQRS, Austeridad del gasto, informe semestral de control interno, PAAC

### INDICADORES

Cumplimiento plan auditoria (Medición)

(N° Auditorias ejecutadas / Total de auditorías planeadas) X100

Mejoramiento continuo (Seguimiento)

(Nro. de acciones de mejora ejecutadas/total de acciones de mejora planeadas) X100

### NORMATIVIDAD Y/O OTROS QUE APLICAN AL PROCESO

Requisitos del MIPG

ISO 9001: 2015

<b>OBJETIVO</b>	REALIZAR LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE, OBJETIVA Y OPORTUNA A LAS ACCIONES DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL, MEDIANTE LA UTILIZACIÓN DE TÉCNICAS DE AUDITORÍA Y ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES, GENERANDO ALERTAS TEMPRANAS QUE CONTRIBUYAN CON EL MEJORAMIENTO CONTINUO Y EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS INSTITUCIONALES.			
<b>ALCANCE</b>	DESDE LA PROGRAMACIÓN DE LAS AUDITORÍAS INTERNAS, DE LAS ACCIONES DE VERIFICACIÓN INMEDIATA, DE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, DEL FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL, DE LA PROGRAMACIÓN AL SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO, ELABORACIÓN DE LOS INFORMES DE LEY			
<b>VERSIÓN: 03</b>	<b>RESPONSABLE: JEFE DE CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA DE INICIO/ ACTUALIZACIÓN: 15-05-2025</b>	<b>PÁGINA: 3 DE 4</b>	<b>CÓDIGO: CI-C-001</b>

<p>Séptima dimensión: Control Interno: Ley 87 de 1987, Ley 1474 de 2011, Decreto 648 de 2017, Decreto 1499 de 2017, Resolución 349 de 17 de septiembre de 2018, para la presentación del informe contable- Administración de Riesgos, Corrupción</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 4.4.1 Sistema de gestión de calidad y sus procesos.</li> <li>• 5.2 y 5.2.1 Establecimiento de la política de calidad.</li> <li>• 5.3 Roles, responsabilidades y autoridades en la organización</li> <li>• 6.1.1 y 6.1.2 Acciones para abordar riesgos y oportunidades.</li> <li>• 6.2 Objetivos de calidad y planificación para lograrlos.</li> <li>• 7.1.4 Ambiente para la operación de los procesos.</li> <li>• 7.3 Toma de conciencia</li> <li>• 8.2.1.c Comunicación con el cliente</li> <li>• 8.2.2.a Determinación de los requisitos para los productos y servicios.</li> <li>• 9.1.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación - Generalidades.</li> <li>• 9.1.3 Análisis y evaluación</li> <li>• 10.2 No conformidad y acción correctiva.</li> <li>• 10.3 Mejora continua.</li> </ul>
<b>Requisitos del cliente</b>	<b>Requisitos legales y reglamentarios</b>
Calidad y oportunidad en las asesorías y acompañamientos solicitados por el cliente interno.	Ver matriz Normograma por procesos

**OBJETIVO**

REALIZAR LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE, OBJETIVA Y OPORTUNA A LAS ACCIONES DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL, MEDIANTE LA UTILIZACIÓN DE TÉCNICAS DE AUDITORÍA Y ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES, GENERANDO ALERTAS TEMPRANAS QUE CONTRIBUYAN CON EL MEJORAMIENTO CONTINUO Y EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS INSTITUCIONALES.

**ALCANCE**

DESDE LA PROGRAMACIÓN DE LAS AUDITORÍAS INTERNAS, DE LAS ACCIONES DE VERIFICACIÓN INMEDIATA, DE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, DEL FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL, DE LA PROGRAMACIÓN AL SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO, ELABORACIÓN DE LOS INFORMES DE LEY

VERSIÓN: 03

RESPONSABLE: JEFE DE CONTROL  
INTERNO

FECHA DE INICIO/ ACTUALIZACIÓN: 15-05-2025

PÁGINA: 4 DE 4

CÓDIGO: CI-C-001

**Control de cambios**

Rev.	Fecha	Elaboro	Reviso / Aprobó	Observaciones y/o Ajustes
3	15-05-2025	Jefe de Control Interno	Comité de calidad	<ol style="list-style-type: none"> <li>Se modifican los indicadores de acuerdo con el plan de acción y matriz de indicadores</li> <li>Se modifica el cuadro de control de cambios con la Rev. y fecha de elaboración.</li> </ol>
2	9-05-2023	Jefe de Control Interno	Comité de calidad	<ol style="list-style-type: none"> <li>Se modifican los indicadores</li> <li>Se modifica el cuadro de control de cambios con la Rev. y fecha de elaboración.</li> <li>Se modifica la codificación de los documentos de acuerdo con el procedimiento control de la información documentada.</li> </ol>
1	30-06-2022	Jefe de Control Interno	Comité de calidad	<ol style="list-style-type: none"> <li>Se implementa el SIGC.</li> <li>Se actualiza por revisión y ajuste del formato del SIGC.</li> </ol>
0	18-08-2020	Jefe de Control Interno	Comité de calidad	<ol style="list-style-type: none"> <li>Creación del documento.</li> </ol>