

## COPIA NO CONTROLADA

|   |   |                             |            |
|---|---|-----------------------------|------------|
|  | <b>Proceso Gestión de Control Interno</b> | <b>Código:</b>              | CI-Ca01    |
|   | <b>Caracterización de proceso</b>         | <b>Versión:</b>             | 003        |
|   | <b>Senado de la República</b>             | <b>Fecha de Aprobación:</b> | 2023-09-28 |

### 1. Responsable - Líder de Proceso

Coordinador de la Oficina Coordinadora de Control Interno

### 2. Objetivo

Realizar una valoración permanente de la efectividad de los controles internos establecidos en los procesos y actividades del Senado de la República, el nivel de ejecución de los planes, programas, proyectos y evaluar los resultados, con el fin de formular recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento, así mismo, garantizar la presentación oportuna, íntegra y veraz de los informes de ley o requerimientos que soliciten los entes de control, el Departamento Administrativo de la Función Pública y demás entidades a las que por ley se deba responder.

### 3. Alcance

Este proceso se aplica para la realización de informes de ley, las auditorías internas de gestión en todos sus componentes y procesos del Modelo de Operación, en los diferentes niveles jerárquicos, la autoevaluación del control y la rendición de la cuenta a los entes externos de control .

### 4. Ciclo PHVA

| Proveedor                    |                  | Entradas<br>(Información<br>Primaria)   | Actividades Planear   | Salidas<br>(Información<br>Secundaria)                               | Cliente                                 |                   |
|------------------------------|------------------|---|---|--|---|-------------------|
| Interno                      | Externo          |   |   |  | Interno                                 | Externo           |
|                              | Entes de control | Normativa legal aplicable al proceso  | Revisar y actualizar, de ser necesario, la normativa asociada con el procedimiento. | Normograma actualizado   | Todos los procesos                      | Grupos de interés |
| Direccionamiento estratégico |                  | Plan estratégico y plan táctico de la entidad   | Crear el plan de implementación y/o mejoramiento de control interno                 | Ejecución y cumplimiento del plan de implementación y/o mejoramiento | Proceso de direccionamiento estratégico |                   |
| Todos los procesos           | Entes de control | Informes de auditorías externas e internas.<br>Requerimientos de ley.<br>Requerimientos de Alta Dirección.<br>Reporte del estado del MECI | Diseñar y aprobar el programa de auditoría interna.                                 | Programa de auditoría interna aprobada                               | Todos los procesos                      |                   |
| Proveedor                    |                  | Entradas<br>(Información<br>Primaria)   | Actividades Hacer   | Salidas<br>(Información<br>Secundaria)                               | Cliente                                 |                   |
| Interno                      | Externo          |   |   |  | Interno                                 | Externo           |

|   |                               |   |   |   |   |                               |
|---|-------------------------------|---|---|---|---|-------------------------------|
| Mesa Directiva<br>Direccional<br>Miento | Entes normativos y de control | Requerimientos legales y reglamentarios   | Ejecutar el programa de auditorías internas   | Rendición de cuentas  |   | Entes normativos y de control |
|   |                               | Programa de auditoría anual vigente   |   | Informe de la auditoría interna   | Todos los procesos                      |                               |
|   | Entes normativos y de control | Acciones de mejora Contraloría General de la República.   | Ejecutar el programa de auditorías internas   | Consolidado del plan de mejoramiento institucional  | Todos los procesos                      |                               |
| Gestión atención PQRS                   |                               | Peticiones, Quejas, reclamos, sugerencias   |   | Informe atención PQSRD  | Direccionamiento estratégico            | Grupos de interés             |
|   | Entes de control              | Planes de mejoramiento de entes externos  | Ejecutar el programa de auditorías Reglamentarias   | Seguimiento y reporte a los entes de control del plan de mejoramiento institucional                         |   | Entes de control              |
| Todos los procesos                      |                               | Información para la Evaluación Independiente  |   | Informe de evaluación   | Todos los procesos                      |                               |
|   | DAFP                          | Encuesta de autoevaluación al sistema   |   | Resultado de la encuesta  | Direccionamiento estratégico            |                               |
| Todos los procesos                      |                               | Informes de entes internos y externos. Actos administrativos de conformación de los comités de gestión. | Ejecutar el programa de auditorías - Rol Asesoría y acompañamiento  | Acompañamiento técnico en todos los comités de gestión institucional. Recomendaciones de los seguimientos y | Todos los procesos                      |                               |
| <b>Proveedor</b>                        |                               | <b>Entradas (Información Primaria)</b>  | <b>Actividades Verificar</b>  | <b>Salidas (Información Secundaria)</b>   | <b>Cliente</b>                          |                               |
| <b>Interno</b>                          | <b>Externo</b>                |   |   |   | <b>Interno</b>                          | <b>Externo</b>                |
| Todos los procesos                      |                               | Informes de ejecución de las evaluaciones y seguimientos  | Autoevaluar el cumplimiento de los indicadores, controles de los riesgos inherentes y acciones para enfrentar el riesgo residual asociado con los procedimientos. | Seguimiento en el Software de Gestión de Calidad.   | Proceso de Control Interno              |                               |
| Todos los procesos                      |                               | Planes, Programas y Proyectos   |   |   | Todos los procesos                      | Entes de control              |
| Direccional estratégico                 |                               | Plan estratégico de la entidad  |   |   | Direccionamiento estratégico / Entes de |                               |

|   |                                  |   |  |  |                            |                |
|---|----------------------------------|---|--|--|----------------------------|----------------|
| Todos los procesos  |                                  | Aplica para la realización de informes de ley, las auditorías internas de calidad y de gestión, la autoevaluación del control y la rendición de la cuenta a los entes externos de control de la Agencia | Evaluación de la gestión de riesgos por procesos           | Mapa revisados   | Todos los procesos         |                |
| Todos los procesos  |                                  | Información de seguimiento a acciones correctivas y de mejora   | Realizar seguimiento al plan de mejoramiento institucional | Informe de seguimiento del plan de mejoramiento institucional                                      | Todos los procesos         |                |
| <b>Proveedor</b>  |                                  | <b>Entradas (Información Primaria)</b>  | <b>Actividades Actuar</b>                                  | <b>Salidas (Información Secundaria)</b>  | <b>Cliente</b>             |                |
| <b>Interno</b>  | <b>Externo</b>                   |   |  |  | <b>Interno</b>             | <b>Externo</b> |
| Todos los procesos  |                                  | Indicadores, riesgos y acciones correctivas, preventivas y de mejora, formuladas y aprobadas  | Definir e implementar acciones de mejora.                  | Actas de reunión   | Proceso de control Interno |                |
| <b>5. Indicadores</b><br>(Eficacia=Resultado/ Eficiencia= Recursos/ Efectividad= impacto) |                                  |   |  |  |                            |                |
| <a href="#">Ver indicadores</a>   |                                  |   |  |  |                            |                |
| <b>6. Riesgos y Controles</b>   |                                  |   |  |  |                            |                |
| <a href="#">Ver Riesgos y controles mapa de riesgos</a>                                   |                                  |   |  |  |                            |                |
| <b>7. Requisitos</b>  |                                  |   |  |  |                            |                |
| Legales   | ISO 9001:2008 / NTCGP 1000: 2009 |   |  |  | Internos                   |                |
| <a href="#">Ver Normograma del proceso</a>  |                                  |   |  |  |                            |                |
| <b>8. Recursos</b>  |                                  |   |  |  |                            |                |
| Talento Humano  |                                  | Infraestructura   |  | Informáticos   |                            |                |
| Coordinador del Control Interno.<br>Profesionales Universitarios.<br>Secretaría Ejecutiva |                                  | Instalaciones físicas<br>Equipos de computo   |  | Software de Gestión de calidad<br>Software externos SIIF - SIGEP-SECOP<br>Pagina web institucional |                            |                |
| <b>9, Documentos de Referencia</b>  |                                  |   |  |  |                            |                |

|  |  |   |
|--|--|---|
| <p>CI-Pr02 Procedimiento de medición de satisfacción frente al trámite de PQRSD en el Senado de la República</p> <p>CI Pr05 Procedimiento auditorias internas de gestión</p> | <p>CI Fr21 Formato planificación de aseguramiento</p> <p>CI Fr20 Formato supervisión de auditoria</p> <p>CI Fr19 Formato informe de auditoria</p> <p>CI Fr17 Formato entendimiento de la unidad auditable</p> <p>CI Fr16 Formato matriz de valoración y priorización</p> <p>CI Fr22 Formato plan de acción de mejora</p> <p>Informe de seguimiento resultado de la ejecución del Procedimiento control de documentos GC Pr01</p> | <p>CI-PG01 Programa anual de auditorias internas</p> <p>Plan de Auditoria Anual</p> <p>Matriz de riesgos proceso Gestión de Control Interno</p> <p>Indicadores proceso Gestión de Control Interno</p> |
|--|--|---|

### 10. Control de cambios

**Control de Cambios:**

Ver 003 // Rev.1 / FV. 28 de Septiembre de 2023

Se realiza corrección en la redacción del objetivo y alcance mejorando su contenido

Dentro del Ciclo PHVA se realice cambio del término establecer por "crear" el plan de implementación y/o mejoramiento de control interno.

Se agrega en talento humano el cargo de Secretaría Ejecutiva. En Infraestructura Equipos de cómputo y en Informáticos Software de Gestión de calidad Software externos SIIF - SIGEP-SECOP Pagina web institucional

Se elimina en Documentos de referencia CI Fr18 formato observación riesgo-acción.

Se agrega en Documentos de referencia CI FR XXX formado de plan de acción de mejora; Informe de seguimiento resultado de la ejecución del procedimiento de control de documentos GC Pr01; Plan de auditoría anual, Matriz de riesgos proceso Gestión de Control Interno e indicadores proceso gestión de control interno

Ver. 002// Rev. 1// FV. 3 de julio de 2020

**Cambios:**

Se actualiza el objetivo, alcance y todas las etapas el ciclo PHVA del proceso de gestión de control interno en concordancia con los procedimientos actualizados a la gestión de auditorías internas a fin dar cabalidad a la valoración permanente de la efectividad de los controles internos establecidos en los procesos y actividades del Senado de la República, el nivel de ejecución de los planes, programas, proyectos y evaluar los resultados, con el fin de detectar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la Entidad, así mismo, garantizar la presentación oportuna, íntegra y verás de los informes de Ley o requerimientos que soliciten los entes de control, el Departamento Administrativo de la Función Pública y demás entidades a las que por Ley se deba responder.

**Justificación:**

Responsable: Maria Fernanda Cardona Suarez

Fecha: 2020-07-03

Ver. 001// Rev. 1

### 11. APROBACIONES

| Elaboró  | Revisó  | Aprobó   |
|--|---|--|
| <p><b>Nombre:</b> Jeanet Sanabria Macana - Maria Fernanda Cardona</p>                                  | <p><b>Nombre :</b> Alex Fernando Hernández Oyola</p>  | <p><b>Nombre:</b></p> <p>Comité Institucional de Gestión del Desempeño del Senado de la República.</p> |
| <p><b>Cargo :</b> Profesional Universitario Control Interno - Contratista Dirección Administrativa</p> | <p><b>Cargo :</b> Coordinador del Control Interno</p> | <p><b>No. De Acta:</b> Acta Nro. 23.11 28 de Septiembre-2023.</p>                                      |

