

 Centro Nacional de Memoria Histórica	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO			
	PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO
			VERSIÓN	004
			PÁGINA:	1 de 13

IDENTIFICACIÓN DEL PROCESO	
RESPONSABLE DEL PROCESO:	TIPO DE PROCESO:
Asesor con Funciones de Control Interno	Evaluación
OBJETIVO DEL PROCESO	
Evaluar de manera objetiva e independiente el sistema de control interno, con el fin de contribuir con el mejoramiento continuo del mismo y el cumplimiento de los objetivos de la entidad.	
ALCANCE DEL PROCESO	
Desde la definición del Plan Anual de Auditoría (PAA), su ejecución y evaluación, hasta el seguimiento de actividades planificadas a través de la aplicación de instrumentos de medición e implementación de acciones de mejora del proceso.	

	NOMBRE	CARGO	FECHA
ELABORÓ	Luis Francisco Hurtado	Profesional Especializado	24/05/2019
REVISÓ	Doris Yolanda Ramos Vega Iván Leonardo Cifuentes	Asesora de Control interno Contratista	28/05/2019
APROBÓ	Doris Yolanda Ramos Vega	Asesora de Control interno	28/05/2019

PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO	VERSIÓN	004
		PAGINA	2 de 13		

PROVEEDOR	ENTRADA(S) DE INFORMACIÓN PRIMARIA O SECUNDARIA O INSUMOS(S)	ACTIVIDADES	PRODUCTO(S) O SERVICIOS	USUARIO(S) O BENEFICIARIOS
<p>Proceso de Direccionamiento y Gestión Estratégica DGE-PO</p> <p>Todos los procesos del CNMH</p>	<p>Documento de planeación estratégica</p> <p>Planes de acción</p>	<p>PLANEAR</p> <p>DGE-PR-001. Formulación y actualización del Plan estratégico y Plan de acción</p>	<p>Plan de acción</p> <p>Plan de adquisición de bienes y servicios</p>	<p>Proceso de Direccionamiento y Gestión Estratégica DGE-PO</p> <p>Proceso de Control Interno CIT-PO</p> <p>Proceso de adquisición de bienes y servicios ABS-PO</p>
<ul style="list-style-type: none"> Comité Institucional de coordinación de control interno Todos los procesos de la entidad. 	<ul style="list-style-type: none"> Estrategias del Gobierno Nacional Direccionamiento Estratégico de la Entidad. 	<p>PLANEAR</p> <p>CIT-PR-001 Auditoría Interna</p>	<p>CIT-FT-003 Plan Anual de Auditoría aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno</p> <p>CIT-FT-004 Plan de Auditoría</p>	<ul style="list-style-type: none"> Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Proceso de Control Interno

PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO	VERSIÓN	004
		PAGINA	3 de 13		

PROVEEDOR	ENTRADA(S) DE INFORMACIÓN PRIMARIA O SECUNDARIA O INSUMOS(S)	ACTIVIDADES	PRODUCTO(S) O SERVICIOS	USUARIO(S) O BENEFICIARIOS
<ul style="list-style-type: none"> Entidades de control externo. 	<ul style="list-style-type: none"> Informes de gestión de la entidad Mapas de riesgos de gestión Auditorías internas de calidad Planes de mejoramiento Informes de contraloría Marco normativo interno y externo 		CIT-FT-005 Lista de verificación	<ul style="list-style-type: none"> Entes externos de control Todos los procesos de la entidad
<ul style="list-style-type: none"> Todos procesos de la entidad 	<ul style="list-style-type: none"> CIT-FT-003 Plan Anual de Auditoria aprobado por el Comité de 	<p style="text-align: center;">HACER</p> <p>CIT-PR-001 Auditoría Interna</p> <p>CIT-PR-002 Plan de Mejoramiento</p>	<ul style="list-style-type: none"> Informe Anual del Sistema de Control Interno 	<ul style="list-style-type: none"> Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO	VERSIÓN	004
		PAGINA	4 de 13		

PROVEEDOR	ENTRADA(S) DE INFORMACIÓN PRIMARIA O SECUNDARIA O INSUMOS(S)	ACTIVIDADES	PRODUCTO(S) O SERVICIOS	USUARIO(S) O BENEFICIARIOS
<ul style="list-style-type: none"> Entidades de control externo Comité de coordinación de control interno Director CNMH Entes Gubernamentales (DPS, Presidencia de la República) 	<ul style="list-style-type: none"> Coordinación de Control Interno CIT-FT-004 Plan de Auditoría CIT-FT-005 Lista de verificación Estrategias del Gobierno Nacional Direccionamiento estratégico de la entidad. Marco normativo de la entidad Plan Anual de Auditoría 	CIT-PR-003 Presentación de informes internos y externos CIT-PR-004 Evaluación y seguimiento	<ul style="list-style-type: none"> Informes de Ley CIT-FT-002 Informe de Auditoría CIT-FT-001 Plan de Mejoramiento CIT-FT-003 Seguimiento y presentación de informes internos y externos Informes de asesoría y acompañamiento Informes de reportes a entes externos Actas de reunión Capacitaciones del autocontrol 	<ul style="list-style-type: none"> Dirección del CNMH Proceso de Control Interno Todos los procesos de la entidad Entes externos de control Entes Gubernamentales (DPS, Presidencia de la República) Comité Interinstitucional

PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO	VERSIÓN	004
		PAGINA	5 de 13		

PROVEEDOR	ENTRADA(S) DE INFORMACIÓN PRIMARIA O SECUNDARIA O INSUMOS(S)	ACTIVIDADES	PRODUCTO(S) O SERVICIOS	USUARIO(S) O BENEFICIARIOS
	<ul style="list-style-type: none"> Mapas de riesgos de gestión Informes de contraloría Planes de mejoramiento Informes de gestión de la entidad Auditorías internas de calidad Solicitudes específicas en el marco de las funciones de control interno 		<ul style="list-style-type: none"> Informes de evaluación de los compromisos de gestión 	de Control Interno (CICE)
<ul style="list-style-type: none"> Proceso Administración del SIG 	<ul style="list-style-type: none"> Informe Anual del Sistema de Control Interno 	VERIFICAR	Informe de Gestión y metas de la oficina en	<ul style="list-style-type: none"> Proceso Direccionamiento Estratégico

PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO	VERSIÓN	004
		PAGINA	6 de 13		

PROVEEDOR	ENTRADA(S) DE INFORMACIÓN PRIMARIA O SECUNDARIA O INSUMOS(S)	ACTIVIDADES	PRODUCTO(S) O SERVICIOS	USUARIO(S) O BENEFICIARIOS
<ul style="list-style-type: none"> Proceso de Control Interno 	<ul style="list-style-type: none"> Informes de Ley Informe de Auditoría CIT-FT-002 CIT-FT-001 Plan de Mejoramiento CIT-FT-003 Seguimiento y presentación de informes internos y externos Informes de asesoría y acompañamiento Informes de reportes a entes externos Actas de reunión 	<p>CIT-PR-003 Presentación de informes internos y externos</p> <p>Evaluar y analizar los indicadores del proceso.</p>	<p>consonancia con la estrategias de la entidad</p>	<ul style="list-style-type: none"> Proceso Administración del SIG

PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO	VERSIÓN	004
		PAGINA	7 de 13		

PROVEEDOR	ENTRADA(S) DE INFORMACIÓN PRIMARIA O SECUNDARIA O INSUMOS(S)	ACTIVIDADES	PRODUCTO(S) O SERVICIOS	USUARIO(S) O BENEFICIARIOS
	<ul style="list-style-type: none"> • Capacitaciones del autocontrol • Informes de evaluación de los compromisos de gestión 			
<ul style="list-style-type: none"> • Proceso de Control Interno CIT-PO 	<ul style="list-style-type: none"> • Instrumentos de medición 	<p>VERIFICAR</p> <p>DGE-PR-003 Coordinación y Monitoreo del Plan estratégico y plan de acción</p>	Informe general de seguimiento indicadores	<p>SIP-PO Proceso Administración del Sistema Integrado de Gestión.</p> <p>DGE-PO Proceso de Direccionamiento y Gestión Estratégica.</p>
Proceso Control Interno. CIT-PO	Informes de auditorías de control interno	<p>ACTUAR</p> <p>Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-004</p>	Planes de mejoramiento	Proceso de Control Interno CIT-PO



PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO	VERSIÓN	004
		PAGINA	8 de 13		

LISTA DE DOCUMENTOS

- CIT-PR- 001 Auditoría Interna
- CIT-PR- 002 Plan de mejoramiento
- CIT-PR- 003 Presentación de informes internos y externos
- CIT-PR- 004 Evaluaciones y Seguimientos
- CIT-FT-001 Plan de mejoramiento
- CIT-FT-002 Informe de auditoría
- CIT-FT-003 Plan Anual de Auditoría
- CIT-FT-004 Plan de auditoría
- CIT-FT-005 Lista de verificación
- CIT-FT-006 Informe de seguimiento y evaluación
- CIT-FT-007 Declaración de compromiso ético
- CIT-FT-008 Carta de Representación
- CIT-FT-009 Lista de chequeo del proceso auditor
- CIT-FT-010 Lista de chequeo de evaluaciones y seguimientos
- CIT-FT-011 Plan de evaluaciones y seguimientos
- CIT-FT-012 Evaluación de la Auditoría Interna (AUDITADO)
- CIT-FT-013 Evaluación de la Auditoría Interna (AUDITOR LÍDER)

POLÍTICAS DE OPERACIÓN

EXTERNAS:

Guía de auditoría del Departamento Administrativo de la Función Pública. Versión 2018
 Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna (MIPP). Versión 2017
 Norma Técnica Colombiana NTC-ISO 19011 versión 2012.

INTERNAS:

PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO	VERSIÓN	004
		PAGINA	9 de 13		

POLÍTICAS DE OPERACIÓN

- CIT-CD-001 Código de ética del auditor del CNMH.
- CIT-ET-001 Estatuto de Auditoria

RECURSOS

Humanos	Por las características de la Oficina y de su labor evaluadora y asesora de la alta Dirección, se debe contar con Profesionales especializados en control interno u otras disciplinas afines a la labor de evaluación de gestión. Entre 3 y 4 profesionales, preferiblemente de planta con asignaciones básicas equitativas.
Financieros	Lo establecido en el presupuesto de la entidad
Tecnológicos	<ul style="list-style-type: none"> • Tener roles de consulta y acceso a bases de datos y a todos los sistemas de información de la entidad. • Equipos de escritorio y un portátil. • Video Beam • Impresora
Infraestructura	Poseer oficina independiente, dada la independencia que se requiere y el tipo de información que se maneja; con puestos de trabajo habilitados y equipos de escritorio para los profesionales que laboren en la oficina.
Otros	Suscripciones a publicaciones y bases de datos relacionadas con la función de control interno. Capacitación permanente en las normas de control interno, normas que rigen el ejercicio de la auditoria interna y todas aquellas emanadas del DAFP, Secretaria de Transparencia y Presidencia de la República; normas relacionadas con la actividad misional del CNMH.

PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO	VERSIÓN	004
		PAGINA	10 de 13		

INDICADORES DE GESTIÓN	PRINCIPALES RIESGOS IDENTIFICADOS
https://centrodememoriahistorica.gov.co/plan-de-gasto-publico/ Seguimiento al Plan de Acción.	http://intranet.centrodememoriahistorica.gov.co/loader.php?Servicio=Documentos&IFuncion=dspMenuPrincipal&id=58 (Mapa de riesgos consolidado).

NORMATIVIDAD
<ul style="list-style-type: none"> • Constitución política de Colombia de 1991- Artículo 209. • Ley 87 de 1993. Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones. • Ley 489 de 1998. Estatuto Básico de la organización y funcionamiento de la administración pública. Se crea el Sistema Nacional de Control Interno. • Ley 594 de 2000. Por medio de la cual se dicta la Ley general de Archivos y se dictan otras disposiciones • Decreto 943 de 2014. Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI). Decreto 648 de 2017 por el cual se modificó y adicionó el Decreto 1083 de 2015, en lo relacionado con el Sistema de Control Interno • Decreto 1499 de 2017. Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública Ley 594 de 2000. Por medio de la cual se dicta la Ley general de Archivos y se dictan otras disposiciones

CONTROL DE CAMBIOS			
ASPECTOS QUE SUFRIERON CAMBIOS	CAMBIOS EFECTUADOS	FECHA DEL CAMBIO	VERSIÓN
No Aplica	Elaboración del documento.	16/12/2013	001
Cambio de actividades, inclusión de formatos, actualización de requisitos y	Modificación de actividades de acuerdo a la actualización de procedimientos llevada a cabo, se	07/07/2016	002

Carrera 7 # 27-18. PBX 7965060 | www.centrodememoriahistorica.gov.co | Bogotá, Colombia

PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO	VERSIÓN	004
		PAGINA	11 de 13		

CONTROL DE CAMBIOS			
ASPECTOS QUE SUFRIERON CAMBIOS	CAMBIOS EFECTUADOS	FECHA DEL CAMBIO	VERSIÓN
normograma. Se incluyen políticas de operación. Cambios en recursos de talento humano.	incluyen nuevos formatos en los procedimientos creados, se actualizan los requisitos con la inclusión de requisitos del MECI: 2014, se actualiza el normograma con la inclusión de normas y leyes que corresponden al proceso. Con relación a Recursos de talento humano, se especificó el perfil y el número de personas y el tipo de vinculación.		
Requisitos	Se actualiza la caracterización en cuanto al ítem de REQUISITOS. Se actualiza el proceso en cuanto a los requisitos establecidos en la Norma Técnica de Calidad ISO 9001:2015. Se eliminan los requisitos establecidos en el NTCGP 1000:2009 teniendo en cuenta que la Ley 872 de 2003 fue derogada, por lo que pierden vigencias todos los decreto reglamentarios, como es el Decreto 4485 de 2009.	05/09/2018	003
Políticas de Operación	Se incorpora como lineamiento de operación el Manual Operativo del Sistema de Gestión del DAFP.	05/09/2018	003
Nomograma	Se incluye la siguiente normatividad: Decreto 1499 de 2017. Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único	05/09/2018	003

PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO	VERSIÓN	004
		PAGINA	12 de 13		

CONTROL DE CAMBIOS			
ASPECTOS QUE SUFRIERON CAMBIOS	CAMBIOS EFECTUADOS	FECHA DEL CAMBIO	VERSIÓN
	<p>Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015.</p> <p>Decreto 648 de 2017. Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública.</p> <p>Se elimina la siguientes normatividad debido a que se encuentran derogadas.</p> <p>LEY 872 DE 2003. Por la cual se crea el sistema de gestión de la calidad en la Rama Ejecutiva del Poder Público y en otras entidades prestadoras de servicios.</p> <p>Decreto 2482 de 2012. Por el cual se establecen los lineamientos generales para la integración de la planeación y la gestión</p>		
Alcance del Proceso	Se ajustó el alcance del proceso, reemplazando el programa operativo anual del control interno por el plan anual de auditorías.	24/05/2019	004
Actividades	Se incluyó un nuevo procedimiento en el HACER, denominado CIT-PR-004 Evaluación y seguimiento	24/05/2019	004

PROCESO	CONTROL INTERNO	CÓDIGO	CIT-PO	VERSIÓN	004
		PAGINA	13 de 13		

CONTROL DE CAMBIOS			
ASPECTOS QUE SUFRIERON CAMBIOS	CAMBIOS EFECTUADOS	FECHA DEL CAMBIO	VERSIÓN
Lista de documentos	Se actualizó la lista de documentos de acuerdo a los nuevos documentos que integran el proceso de Control Interno.	24/05/2019	004
Política de operación	Dentro de las políticas de operación, se incluyeron los siguientes documentos: Código de ética del auditor del CNMH y Estatuto de Auditoría.	24/05/2019	004