

	Corporación Autónoma Regional de La Guajira	Código: CG – C – 01
	Caracterización del Proceso Control de Gestión	Fecha: 26/09/2022
		Versión: 7
		Página: Página 1 de 5

Nombre del Proceso	Control de Gestión		Tipo de Proceso	Control y Evaluación
Área de Operación	Dirección General			
Autoridad	Director General			
Líder del Proceso	Jefe Oficina de Control Interno			
Objetivo	Evaluar la efectividad del Sistema de Control Interno de manera independiente y objetiva, atendiendo las disposiciones de MECI y demás normas concordantes, a través de auditorías internas, conforme al Programa de Auditoría y seguimientos realizados en cada vigencia, con el fin de generar recomendaciones que contribuyan al mejoramiento continuo en la gestión Institucional.			
Alcance	El proceso inicia con la planificación del Programa de Auditoría del Sistema de Control Interno y termina con la verificación del cumplimiento de las acciones de mejora.			
Cadena de Valor – Ciclo PHVA				
Fase 1. Planear (P)				
Proveedores	Entradas / Insumos	Actividades	Salidas / Productos	Clientes
EXTERNOS <ul style="list-style-type: none">Entes de control en generalVeedurías ciudadanasJuntas Administradoras Locales (JAL)	<ul style="list-style-type: none">PQRSD			
INTERNOS <ul style="list-style-type: none">Alta DirecciónProceso de Control de GestiónTodos los procesos	<ul style="list-style-type: none">Directrices y/o propuestas para la ejecución de auditoríasInformes de administración de RiesgosIndicadores de GestiónInformes de gestión	Planificación y elaboración del Programa de Auditoría Interna y actividades de seguimiento y medición.	<ul style="list-style-type: none">Programa de Auditoría Interna aprobado mediante ActaPlanes de Auditoría Interna	INTERNOS <ul style="list-style-type: none">Alta DirecciónTodos los procesos
EXTERNOS <ul style="list-style-type: none">Departamento Administrativo de Función Pública (DAFP)Entes de Certificación	<ul style="list-style-type: none">Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicasInformes de auditorías externasNormas Técnicas ISO	Identificación de riesgos de gestión y de corrupción, asociados al y al establecimiento de controles	<ul style="list-style-type: none">Mapa de riesgo del Proceso de Control de Gestión.Riesgos de corrupción identificados por el Proceso de Control de Gestión	INTERNOS <ul style="list-style-type: none">Alta DirecciónProceso de Planificación Corporativa
INTERNOS <ul style="list-style-type: none">Alta DirecciónComité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI)Proceso de Control de Gestión	<ul style="list-style-type: none">Política de administración de riesgosProcedimiento para la identificación, análisis, evaluación y tratamiento de los riesgosInformes de auditorías internas			


[Handwritten signature]

	Corporación Autónoma Regional de La Guajira	Código: CG – C – 01
		Fecha: 26/09/2022
	Caracterización del Proceso Control de Gestión	Versión: 7
		Página: Página 2 de 5


<ul style="list-style-type: none"> Proceso Control de Gestión 	<ul style="list-style-type: none"> Caracterización del Proceso Planes de mejoramiento Procedimientos documentados del Proceso. 			
EXTERNOS <ul style="list-style-type: none"> Entes de Certificación INTERNOS <ul style="list-style-type: none"> Proceso de Planificación Corporativa Proceso Control de Gestión 	<ul style="list-style-type: none"> Requisitos del Sistema de Gestión Ambiental Procedimiento de identificación y valoración de aspectos ambientales Normograma del Proceso 	Identificación de aspectos y valoración de impactos ambientales y requisitos legales asociados al proceso de Control de Gestión.	<ul style="list-style-type: none"> Aspectos ambientales identificados y controles operacionales determinados por el Proceso de Control de Gestión; Requisitos Legales identificados por el Proceso de Control de Gestión 	INTERNOS <ul style="list-style-type: none"> Proceso de Planificación Corporativa Proceso Control de Gestión
Fase 2. Hacer (H)				
Proveedores	Entradas / Insumos	Actividades	Salidas / Productos	Clientes
EXTERNOS: <ul style="list-style-type: none"> Entes de control Ente Certificador DAFP INTERNOS: <ul style="list-style-type: none"> Todos los Procesos para auditar 	<ul style="list-style-type: none"> Programa de Auditoría Interna aprobado mediante Acta Planes de Auditoría Interna. Informes de resultados de auditorías internas y externas anteriores Evaluación del Desempeño Institucional (FURAG). 	Ejecución de auditorías internas	<ul style="list-style-type: none"> Informes de resultados de auditorías internas 	INTERNOS <ul style="list-style-type: none"> Alta Dirección Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICC Procesos auditados
EXTERNOS <ul style="list-style-type: none"> Entes de control INTERNOS <ul style="list-style-type: none"> Gestión Documental (Ventanilla Única) 	<ul style="list-style-type: none"> Solicitudes y/o requerimientos por parte de los Entes de Control Base de datos con requerimientos; SICO 	Seguimiento a la atención efectiva y respuesta oportuna a los requerimientos realizados por entes de control	<ul style="list-style-type: none"> Informe Evaluación del estado de las solicitudes y/o requerimiento de los Entes de Control 	INTERNOS <ul style="list-style-type: none"> Dirección General Responsables de procesos con solicitudes y/o requerimientos de entes de control.
EXTERNOS <ul style="list-style-type: none"> Contraloría General de la República INTERNOS <ul style="list-style-type: none"> Procesos auditados 	<ul style="list-style-type: none"> Informe final de auditorías practicadas por la CGR. Planes de Mejoramiento de auditorías internas y externas Informes de avances de planes de mejoramiento 	Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de auditorías internas y externas.	<ul style="list-style-type: none"> Informe de seguimiento a los planes de mejoramiento Informe de acciones cumplidas CGR. 	EXTERNOS <ul style="list-style-type: none"> Contraloría General de la República SIRECI. Contraloría delegada para el Medio Ambiente. INTERNOS <ul style="list-style-type: none"> Dirección General CICCI Procesos auditados
INTERNOS: <ul style="list-style-type: none"> Todos los Procesos para auditar 	<ul style="list-style-type: none"> Planes, Programas y proyectos 	Elaboración y presentación de informes de Ley, conforme a los	<ul style="list-style-type: none"> Informes 	EXTERNOS <ul style="list-style-type: none"> Derecho de Autor Contaduría General de la Nacional

	Corporación Autónoma Regional de La Guajira		Código: CG – C – 01
			Fecha: 26/09/2022
	Caracterización del Proceso Control de Gestión		Versión: 7
			Página: Página 3 de 5



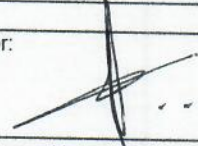
		roles que ejerce la Oficina de Control Interno.		<ul style="list-style-type: none"> • Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado • Contraloría General de la República. <p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Alta Dirección • CICC • Todos los procesos
<p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Proceso Control de Gestión • Proceso Planificación Corporativa 	<ul style="list-style-type: none"> • Mapa de riesgo del Proceso • Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC) 	Tratamiento de riesgos de gestión y de corrupción del Proceso de Control de Gestión.	<ul style="list-style-type: none"> • Mapa de Riesgo de Gestión con seguimiento realizado. • Componente de Riesgo de Corrupción del PAAC con seguimiento diligenciado. 	<p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Proceso Corporativa <p>Planificación</p>
<p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Proceso Planificación Corporativa 	<ul style="list-style-type: none"> • Matriz de identificación de aspectos y valoración de impactos ambientales • Matriz de Requisitos Legales 	Implementación de controles operacionales y cumplimiento de requisitos legales establecidos en el Sistema de Gestión Ambiental para el proceso de Control de Gestión.	<ul style="list-style-type: none"> • Matriz de aspectos e impactos ambientales con seguimiento realizado por el Proceso de Control de Gestión. • Matriz de cumplimiento de requisitos legales asociados al proceso de Control de Gestión. 	<p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Proceso de Planificación Corporativa
Fase 3. Verificar (V)				
Proveedores	Entradas / Insumos	Actividades	Salidas / Productos	Cientes
<p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Proceso Planificación Corporativa • Proceso Control de Gestión 	<ul style="list-style-type: none"> • Plan de Acción Institucional • Tablero de control con seguimiento realizado. • Informes y/o evidencias de actividades ejecutadas 	Seguimiento al cumplimiento de las metas del PAI asignados a la Oficina de Control Interno.	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de gestión trimestrales 	<p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Proceso Corporativa <p>Planificación</p>
<p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Proceso Control de Gestión 	<ul style="list-style-type: none"> • Programa de Auditoría Interna • Informes de resultados de auditorías internas 	Seguimiento al cumplimiento del Programa de Auditoría Interna	<ul style="list-style-type: none"> • Matriz de Indicadores del SGI del proceso Control de Gestión. Componente de Programa Auditorías. 	<p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Proceso Corporativa <p>Planificación</p>
<p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Proceso Control de Gestión 	<ul style="list-style-type: none"> • Indicadores del Proceso • Informes de ejecución de actividades del Proceso 	Seguimiento al cumplimiento de los indicadores del Proceso	<ul style="list-style-type: none"> • Matriz de indicadores del SGI con seguimiento trimestral 	<p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Proceso Corporativa <p>Planificación</p>
<p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Proceso Control de Gestión 	<ul style="list-style-type: none"> • Mapa de riesgo del Proceso • Evidencias de controles implementados para la gestión de los riesgos del proceso 	Seguimiento al cumplimiento de los controles establecidos en el mapa de riesgo del proceso	<ul style="list-style-type: none"> • Mapa de riesgo con seguimiento realizado 	<p><u>INTERNOS</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Proceso Corporativa <p>Planificación</p>

	Corporación Autónoma Regional de La Guajira	Código: CG – C – 01
		Fecha: 26/09/2022
	Caracterización del Proceso Control de Gestión	Versión: 7 Página: Página 4 de 5

INTERNOS <ul style="list-style-type: none">Proceso Control de Gestión		<ul style="list-style-type: none">Evidencias de controles implementados para mitigar impactos ambientalesEvidencias del cumplimiento de Requisitos Legales	Seguimiento al cumplimiento de los controles operacionales y requisitos legales del proceso de Control de Gestión, asociados al Sistema de Gestión Ambiental	<ul style="list-style-type: none">Matriz de Aspectos e Impactos ambientales con seguimiento realizadoMatriz de Requisitos Legales con seguimiento realizado.	INTERNOS <ul style="list-style-type: none">Planificación Corporativa
Fase 4. Actuar (A)					
Proveedores	Entradas / Insumos	Actividades	Salidas / Productos	Clientes	
EXTERNOS <ul style="list-style-type: none">Entes de ControlEntes de Certificación INTERNOS <ul style="list-style-type: none">Comité de Alta DirecciónCICCIComité Institucional de Gestión y DesempeñoProceso Control de GestiónProceso Planificación Corporativa	<ul style="list-style-type: none">Requerimientos / Hallazgos auditoría entes de controlInformes de auditorías externasOportunidades de mejoraInformes de auditorías internasInformes de seguimiento a indicadores del ProcesoActas de Revisión por la DirecciónInformes de seguimiento a riesgos	Definir e implementar las acciones de mejoramiento identificadas	<ul style="list-style-type: none">Planes de mejoramiento del Proceso, con acciones correctivas, preventivas o de mejora, determinadas.	INTERNOS <ul style="list-style-type: none">Comité de Alta DirecciónCICCIComité Institucional de Gestión y DesempeñoProceso Control de GestiónProceso Planificación CorporativaProceso Control de Gestión	
Indicadores del Proceso					
Indicador	Meta	Fórmula matemática	Frecuencia de Seguimiento	Responsable	
Cumplimiento del Programa de Auditorías Internas	Ver Meta establecida en el PAI para cada vigencia*	Auditoría Ejecutadas / Auditorías Programadas	Anual	Jefe Oficina de Control Interno	
Capacitar a los funcionarios en Autocontrol		Funcionarios Capacitados en autocontrol / Total de funcionarios	Anual	Jefe Oficina de Control Interno	
Seguimiento al cumplimiento de las actividades contenidas en el Plan de Atención al Ciudadano.		Número de componentes del plan con cumplimiento / Total de componentes del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.	Anual	Jefe Oficina de Control Interno	

	Corporación Autónoma Regional de La Guajira	Código: CG – C – 01
		Fecha: 26/09/2022
	Caracterización del Proceso Control de Gestión	Versión: 7
		Página: Página 5 de 5

Talento Humano – Equipo de Trabajo	
Cargo	Código - Grado
Jefe Oficina de Control Interno	Código 0137 - Grado 16
Profesional Especializado	Código 2028 - Grado 13
Profesional Universitario	Código 2044 - Grado 10
Secretaria Ejecutiva	Código 4210 - Grado 18
Información Documentada	
La información documentada del proceso se relaciona en el Listado Maestro de Documentos y el Listado de Control de Registros del Sistema de Gestión Integrado	
Requisitos de Norma	Requisitos Legales
Ver requisitos de las normas NTC ISO 9001:2015; 14001:2015; OHSAS 45001:2018 Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG V2.	Ver Normograma del Proceso de Planificación Corporativa
Riesgos	
Ver mapa de riesgos del Proceso	

Revisado por:  María José Bruges Jefe Oficina de Control Interno	Aprobado por:  Fare Romero Peláez Representante por la Dirección	Aprobado por:  Samuel Lanao Robles Director General
--	--	---

10-2-1 10-2-1 10-2-1	10-2-1 10-2-1 10-2-1
----------------------------	----------------------------

10-2-1 10-2-1 10-2-1	10-2-1 10-2-1 10-2-1
----------------------------	----------------------------

10-2-1 10-2-1 10-2-1	10-2-1 10-2-1 10-2-1
----------------------------	----------------------------

10-2-1 10-2-1 10-2-1	10-2-1 10-2-1 10-2-1
----------------------------	----------------------------

10-2-1 10-2-1 10-2-1	10-2-1 10-2-1 10-2-1
----------------------------	----------------------------

10-2-1 10-2-1 10-2-1	10-2-1 10-2-1 10-2-1
----------------------------	----------------------------