

 <p>Corpoguajira</p>	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	Ciudades
<b>EXTERNOS</b>				
<ul style="list-style-type: none"> <li>Entes de control</li> <li>Comunidad en general</li> <li>Veedurías ciudadanas</li> <li>Juntas Administradoras Locales (JAL)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>PQRSD</li> </ul>			
<b>INTERNOS</b>				
<ul style="list-style-type: none"> <li>Alta Dirección</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Directrices y/o estrategias y/o propuestas para la ejecución de auditorías</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Planificación y elaboración del Programa de Auditoría Interna y actividades de seguimiento y medición.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Programa de Auditoría Interna aprobado mediante Acta</li> <li>Planes de Auditoría Interna</li> </ul>	<b>INTERNOS</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Alta Dirección</li> <li>Todos los procesos</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Proceso de Control de Gestión</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informes de administración Riesgos</li> </ul>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>Todos los procesos</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Indicadores de Gestión</li> <li>Informes de gestión</li> </ul>			
<b>EXTERNOS</b>				
<ul style="list-style-type: none"> <li>Departamento Administrativo de Función Pública (DAFP)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas</li> </ul>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>Entes de Certificación</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informes de auditorías externas</li> <li>Normas Técnicas ISO</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Identificación de riesgos de gestión y de corrupción, asociados al Proceso establecimiento de controles</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Mapa de riesgo del Proceso de Control de Gestión.</li> <li>Riesgos de corrupción identificados por el Proceso de Control de Gestión</li> </ul>	<b>INTERNOS</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Alta Dirección</li> <li>Proceso de Planificación Corporativa</li> </ul>
<b>INTERNOS</b>				
<ul style="list-style-type: none"> <li>Alta Dirección</li> <li>Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Política de administración de riesgos</li> </ul>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>Proceso de Control de Gestión</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Procedimiento para la identificación, análisis, evaluación y tratamiento de los riesgos</li> <li>Informes de auditorías internas</li> </ul>			

X

 <b>Corpoguajira</b>	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

• Proceso Control de Gestión	• Caracterización del Proceso  • Planes de mejoramiento  • Procedimientos documentados del Proceso.			
<u>EXTERNOS</u> • Entes Certificación de	• Requisitos del Sistema de Gestión Ambiental	Identificación de aspectos y valoración de impactos ambientales y requisitos legales asociados al proceso de Control de Gestión.	• Aspectos ambientales identificados y controles operacionales determinados por el Proceso de Control de Gestión;  • Requisitos Legales identificados por el Proceso de Control de Gestión	<u>INTERNOS</u> • Proceso de Planificación Corporativa  • Proceso Control de Gestión

**Fase 2. Hacer (H)**

Proveedores	Entradas / Insumos	Actividades	Salidas / Productos	Cientes
<u>EXTERNOS:</u> • Entes de control • Ente Certificador • DAFP	• Programa de Auditoría Interna aprobado mediante Acta  • Planes de Auditoría Interna.  • Informes de resultados de auditorías internas y externas anteriores	Ejecución auditorías internas de	• Informes de resultados de auditorías internas	<u>INTERNOS</u> • Alta Dirección • Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCI • Procesos auditados
<u>INTERNOS:</u> • Todos los Procesos para auditar	• Evaluación del Desempeño Institucional (FURAG).			
<u>EXTERNOS</u> • Entes de control	• Solicitudes y/o requerimientos por parte de los Entes de Control	Seguimiento a la atención efectiva y respuesta oportuna a los requerimientos realizados por entes de control	• Informe Evaluación del estado de las solicitudes y/o requerimiento de los Entes de Control	<u>INTERNOS</u> • Dirección General • Responsables de procesos con solicitudes y/o requerimientos de entes de control.
<u>INTERNOS</u> • Gestión Documental (Ventanilla Única)	• Base de datos con requerimientos; SICO			
<u>EXTERNOS</u> • Contraloría General de la República	• Informe final de auditorías practicadas por la CGR.	Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de auditorías internas y externas.	• Informe de seguimiento a los planes de mejoramiento  • Informe de acciones cumplidas CGR.	<u>EXTERNOS</u> • Contraloría General de la República SIRECI. • Contraloría delegada para el Medio Ambiente.
<u>INTERNOS</u> • Procesos auditados	• Planes de Mejoramiento de auditorías internas y externas  • Informes de avances de planes de mejoramiento			<u>INTERNOS</u> • Dirección General • CICCI • Procesos auditados
<u>INTERNOS:</u> • Todos los Procesos para auditar	• Planes, Programas y proyectos	Elaboración y presentación de informes de Ley, conforme a los	• Informes	<u>EXTERNOS</u> • Derecho de Autor • Contaduría General de la Nacional

 <b>Corpoguajira</b>	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.		• Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado • Contraloría General de la República.  <u>INTERNOS</u> • Alta Dirección • CICCI • Todos los procesos
<u>INTERNOS</u> • Proceso Control de Gestión • Proceso de Planificación Corporativa	• 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.	• Mapa de Riesgo de Gestión con seguimiento realizado. • Componente de Riesgo de Corrupción del PAAC con seguimiento diligenciado.	<u>INTERNOS</u> • Proceso Corporativa
<u>INTERNOS</u> • Proceso Planificación Corporativa	• 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.	• 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.	<u>INTERNOS</u> • Proceso de Planificación Corporativa

#### Fase 3. Verificar (V)

Proveedores	Entradas / Insumos	Actividades	Salidas / Productos	Ciudades
<u>INTERNOS</u> • Proceso de Planificación Corporativa	• Plan de Acción Institucional	Seguimiento al cumplimiento de las metas del PAI asignados a la Oficina de Control Interno.	• Informes de gestión trimestrales	<u>INTERNOS</u> • Proceso Corporativa
<u>INTERNOS</u> • Proceso Control de Gestión	• Tablero de control con seguimiento realizado. • Informes evidencias actividades ejecutadas	y/o de		<u>INTERNOS</u> • Proceso Corporativa
<u>INTERNOS</u> • Proceso Control de Gestión	• Programa de Auditoría Interna • Informes resultados de auditorías internas	Seguimiento al cumplimiento del Programa de Auditoría Interna	• Matriz de Indicadores del SGI del proceso Control de Gestión. Componente Programa de Auditorías.	<u>INTERNOS</u> • Proceso Corporativa
<u>INTERNOS</u> • Proceso Control de Gestión	• Indicadores del Proceso • Informes ejecución actividades Proceso	Seguimiento al cumplimiento de los indicadores del Proceso	• Matriz de indicadores del SGI con seguimiento trimestral	<u>INTERNOS</u> • Proceso Corporativa
<u>INTERNOS</u> • Proceso Control de Gestión	• 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	• Mapa de riesgo con seguimiento realizado	<u>INTERNOS</u> • Proceso Corporativa

 <b>Corpoguajira</b>	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

<b>INTERNOS</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proceso Control de Gestión</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Evidencias de controles implementados para mitigar impactos ambientales</li> <li>• Evidencias del cumplimiento de Requisitos Legales</li> </ul>	<p>Seguimiento al cumplimiento de los controles operacionales y requisitos legales del proceso de Control de Gestión, asociados al Sistema Gestión Ambiental</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Matriz de Aspectos e Impactos ambientales con seguimiento realizado</li> <li>• Matriz de Requisitos Legales con seguimiento realizado.</li> </ul>	<b>INTERNOS</b>
-----------------	--	--	--	--	-----------------

#### Fase 4. Actuar (A)

Proveedores	Entradas / Insumos	Actividades	Salidas / Productos	Cientes
<b>EXTERNOS</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Entes de Control</li> <li>• Entes de Certificación</li> </ul> <b>INTERNOS</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comité de Alta Dirección</li> <li>• CICCI</li> <li>• Comité Institucional de Gestión y Desempeño</li> <li>• Proceso Control de Gestión</li> <li>• Proceso Planificación Corporativa</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Requerimientos / Hallazgos auditoría entes de control</li> <li>• Informes de auditorías externas</li> <li>• Oportunidades de mejora</li> <li>• Informes de auditorías internas</li> <li>• Informes de seguimiento a indicadores del Proceso</li> <li>• Actas de Revisión por la Dirección</li> <li>• Informes de seguimiento riesgos</li> </ul>	Definir e implementar las acciones de mejoramiento identificadas	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Planes de mejoramiento del Proceso, con acciones correctivas, preventivas o de mejora, determinadas.</li> </ul>	<b>INTERNOS</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comité de Alta Dirección</li> <li>• CICCI</li> <li>• Comité Institucional de Gestión y Desempeño</li> <li>• Proceso Control de Gestión</li> <li>• Proceso Planificación Corporativa</li> <li>• Proceso Control de Gestión</li> </ul>

#### Indicadores del Proceso

Indicador	Meta	Fórmula matemática	Frecuencia de Seguimiento	Responsable
Cumplimiento del Programa de Auditorías Internas		Auditoría Ejecutadas / Auditorias 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 Anticorrupción y Atención Ciudadano.	Ver Meta establecida en el PAI para cada vigencia*	Número de componentes del plan con cumplimiento / Total de componentes del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.	Anual	Jefe Oficina de Control Interno

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

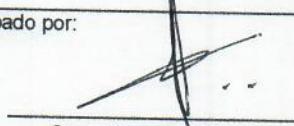
Talento Humano – Equipo de Trabajo	
Cargo	Código - Grado
Jefe Oficina de Control Interno	Código 0137 - Grado 16
Profesional Especializado	Código 2028 - Grado 13
Profesional Universitario	Código 2044 - Grado 10
Secretaria Ejecutiva	Código 4210 - Grado 18

Información Documentada	
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 Brugés Jefe Oficina de Control Interno	Aprobado por:   Fare Romero Peláez Representante por la Dirección	Aprobado por:   Samuel Lanao Robles Director General
--	--	---

