



CARACTERIZACIÓN

PROCESO: AUDITORÍA DE GESTIÓN



Código: AG-CP-01

Versión: 4

Fecha: 25/02/2021

OBJETIVO DEL PROCESO

Administrar de manera eficaz las herramientas de control interno, basado en la administración integral de riesgos, el enfoque MIPG (Modelo Integrado de Planeación y Gestión), en los requerimientos legales y normativos y las mejores prácticas, para asegurar el cumplimiento de las políticas, normas, acuerdos, reglamentos y despliegue efectivo de los ejes estratégicos, en el logro de los objetivos corporativos y en la adecuación del ambiente de control de la Corporación. Así mismo, servir de enlace con los entes de control.

RESPONSABLE DEL PROCESO

Jefe de Control Interno

EQUIPO QUE EJECUTA Y/O APOYA

Jefe de Control Interno, Profesional Universitario

INDICADOR DE GESTIÓN

AG-OT-01 Cuadro de Mando Auditoría de Gestión

ENTRADAS		ACTIVIDADES		SALIDAS	
QUE RECIBO	DE QUIEN (PROCESO)	IDENTIFICACIÓN DE LAS ACTIVIDADES	QUE ENTREGO	A QUIÉN (PROCESO)	
Metodología de riesgos y oportunidades	Control de gestión (Secretaría general)	P	Identificar los riesgos y oportunidades del proceso en el SGI	Matriz de riesgos y oportunidades	Control de gestión (Secretaría general)
Metodología de aspectos e impactos ambientales,	Control de gestión (Secretaría general)		Identificar los aspectos e impactos ambientales	Matriz de aspectos e impactos ambientales	Control de gestión (Secretaría general)
Matriz de identificación de peligros, evaluación y valoración de los riesgos	Gestión del talento humano (Profesional especializado en SST)		Identificar peligros y riesgos en SST	Matriz de peligros y riesgos en SST	Gestión del talento humano (Profesional especializado en SST)
Plan de acción de la Corporación	Planeación estratégica		Elaborar el programa y plan de auditorías de gestión presenciales o virtuales para la entidad	Programa y plan de auditorías de gestión a desarrollarse de manera presencial o virtual	Director y Responsables de procesos
Manual de Calidad, mapa de procesos, manual de funciones					
Requerimientos corporativos y de Ley Necesidades y Directrices administrativas Requisitos	Entes de control. Otras entidades. Procesos. Dirección. Reguladores y Mejores practicas.	Programación de auditorías. Cronograma Oficina de Control Interno. Plan de mejoramiento (Institucional y Entes de Control). Consultas permanentes. Referencia a las buenas prácticas. Configuración del ambiente de control	Conocimiento de requerimientos. Determinación de prioridades. Resultados de auditorías. Resultados de seguimiento a acciones de mejoramiento. Recomendaciones en mejores prácticas en cada uno de los procesos de la organización.	Dirección. Todos los procesos. Entes de Control.	
Matriz de riesgos y oportunidades Matriz de aspectos e impactos ambientales Matriz de peligros y riesgos en SST	Control de gestión (Secretaría general) Gestión del talento humano (Profesional especializado en SST)	H	Implementar los controles operacionales aplicables a los riesgos y oportunidades del proceso, al SGA y SG-SST Implementación de acciones para la preparación y respuesta ante emergencias	Controles implementados	Control de gestión (Secretaría general) Gestión del talento humano (Profesional especializado en SST)
Manual de Calidad, mapa de procesos, manual de funciones	Procesos del Sistema de Gestión de la Calidad		Ejecutar auditorías presenciales o virtuales y Elaborar informe o archivo informático	Informe de Auditoría de Gestión o archivo informático	Director y Responsables de procesos.
Informe de Auditoría Interna (Control Interno) y el Plan de Mejoramiento.	Todos los procesos. Grupos de Interés.		Ejecución del programa de auditorías y atención a requerimientos.	Informe de auditoría Interna.	Grupos de interés.
Resultados del modelo de priorización auditorías y Programa de Auditoría (Formalizado).	Comité de Control Interno		Seguimiento a la ejecución del plan de mejoramiento institucional. Desarrollo de otras actividades operacionales.	Recomendaciones de mejora. Plan de mejoramiento diligenciado.	Todos los procesos.
Requerimientos	Grupos de interés		Elaborar informes, o archivos informáticos y/o comunicaciones a los grupos de interes	Informes o archivos informáticos ante los grupos de interes	Grupos de interes



CARACTERIZACIÓN

PROCESO: AUDITORÍA DE GESTIÓN



Código: AG-CP-01

Versión: 4

Fecha: 25/02/2021

Quejas y reclamos	Usuarios (internos y externos), comunidad y/o partes interesadas Información referente a los controles tomados frente a los riesgos de cada proceso	V	Evaluar presencialmente o virtualmente la eficacia del proceso	Verificar respuesta a quejas de manera física o electrónica	Dirección General y/o Todas las dependencias
Mapa de Riesgos	Proceso de Auditoria de Gestión		Realizar análisis y seguimiento presencial o virtual a los riesgos que afectan el logro de objetivos	Análisis de Riesgo de manera presencial o virtual	Proceso de Auditoria de Gestión / Proceso de Gestión del Mejoramiento
El sistema de Control Interno	Todos los procesos de la Corporación Autónoma Regional del Atlántico		Evaluación del sistema de Control Interno	Informe semestral	Oficina de Control Interno
Mecanismos de Medición Indicadores de gestión	Proceso de Auditoria de Gestión		Realizar medición, seguimiento y análisis del proceso, de manera presencial o virtual	Análisis de Indicadores de manera presencial o virtual	Proceso de Auditoria de Gestión / Proceso de Gestión del Mejoramiento
Hallazgos como resultado del informe de la auditoría	Auditoría de gestión, Control de Gestión	A	Definir y adoptar acciones correctivas sobre el proceso de Auditoría de gestión	Acciones correctivas Oportunidades de mejora Plan de Mejoramiento	Auditoría de Gestión, Gestión del mejoramiento
Hallazgos producto de las auditorias de control interno			Seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional de manera presencial o virtual	Archivo informático de seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional	Dirección general y grupos de interés

ELEMENTOS DE LA NORMA ISO 9001:2015	4.4 Sistema de la gestión de la calidad y sus procesos 5.2 Política de la calidad 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades 6.1.2 Planificación de acciones 6.2 Objetivos de la calidad y planificación para lograrlos 7.4 Comunicación 7.5. Información Documentada. 9.1.1 Generalidades del Seguimiento, medición, análisis y evaluación 9.1.3 Análisis y evaluación 10.2 No conformidad y acción correctiva
--	---

REQUISITO LEGAL	Normograma del proceso de auditorias de gestión
------------------------	---

ELEMENTOS DE LA NORMA ISO 14001:2015	5.2 Política ambiental 6.1.2 Aspectos ambientales 7.4 Comunicación 7.5. Información Documentada 8.1 Planificación y control operacional 8.2 Preparación y respuesta ante emergencias 9.1. Seguimiento, medición, análisis y evaluación. 10.2 No conformidad y acción correctiva
---	--

REGISTRO DEL SGI	De acuerdo a los procedimientos y demás documentos del proceso.
-------------------------	---

ELEMENTOS DE LA NORMA ISO 45001:2018	5.2 Política de SST 6.1.2 Identificación de peligros 7.4 Comunicación 7.5 Información documentada 8.1.2 Eliminar peligros y reducir riesgos para la SST 8.2 Preparación y respuesta ante emergencias 10.2 Incidentes, No conformidad y acción correctiva
---	--

RECURSOS	Físicos: Computadores (2), Escritorios, Archivador, papelería e implementos de oficina Humanos: Jefe Oficina de Control Interno, Profesional Universitario y Contratista. Tecnológicos: Softwares utilizados por los otros procesos en modo consulta
-----------------	---

POLITICA DE OPERACIÓN	El gerente de control interno junto con su equipo de trabajo, se encarga de asegurar el cumplimiento de las políticas, normas, acuerdos y reglamentos establecidos para los diferentes procesos, cumpliendo con los informes exigidos por los entes de control y Administrando las herramientas de Control Interno.
------------------------------	---

DOCUMENTOS DE CONTROL	Los publicados en la intranet de la entidad
------------------------------	---



CARACTERIZACIÓN

PROCESO: AUDITORÍA DE GESTIÓN



Código: AG-CP-01

Versión: 4

Fecha: 25/02/2021

CONTROL DE CAMBIOS

Versión	Fecha	Descripción del Cambio
1	23/08/2012	Creación del Documento
2	19/11/2018	Se modificó el objetivo, normatividad legal y aplicación de requisitos de la norma ISO
3	29/10/2020	Se ajustaron las entradas, actividades y salidas del proceso de acuerdo a la normatividad vigente. Adicionalmente, fue eliminada la expresión "acciones preventivas", en el Actuar (A), del ciclo PHVA del proceso, toda vez que, con la entrada en vigencia de la norma NTC ISO 9001:2015, se sustituyen las acciones preventivas dado el enfoque basado en riesgos de la norma antes mencionada. Se actualizó nuevo logo SGI.
4	25/02/2021	Se actualiza la caracterización con las actividades correspondientes al SGI: 1. Identificación de riesgos y oportunidades 2. Identificación de aspectos e impactos ambientales 3. Identificación de peligros y riesgos en SST 4. Implementación de controles asociados al SGI 5. Realizar el seguimiento aplicable al SGI 6. Incorporación de requisitos aplicables de ISO 14001:2015 e ISO 45001:2018

ELABORÓ	José Cardozo	CARGO	Jefe de Control Interno	FECHA	19/02/2021
REVISÓ	Ing. Victor Manuel Padilla Merlano - Dra. Liliana Martinez Fernandez	CARGO	Profesional Especializado SGI - Profesional Especializado SST	FECHA	22/02/2021
APROBÓ	Comité Institucional de Gestión y Desempeño	CARGO	Comité	FECHA	25/02/2021