

PROVEEDOR		ENTRADA	ACTIVIDADES	DEPENDENCIA / RESPONSABLE / PROCESOS	SALIDA	USUARIO	
PROCESO	EXTERNO					PROCESO	EXTERNO
		PLANEAR					
Direccionamiento Estratégico		Plan Nacional de Desarrollo. Plan Sectorial. Plan Estratégico Institucional. Plan de Acción Anual. Anteproyecto de Presupuesto. Decreto Anual del Presupuesto. Resolución de Asignación Presupuestal. Marco Normativo. Lineamientos por parte del Alto Gobierno. Lineamientos en materia de Control Interno por parte de las diferentes instancias. Informes de Entes Externos de Control. Informe de Gestión de la Entidad. Peticiónes, Quejas, Reclamos y Denuncias. Requerimientos de la Comisión Integral de Cuentas de la Cámara de Representantes. Lineamientos del Coordinador del Grupo de Control Interno.	Elaborar el Plan Anual de Auditorías, determinando el objetivo, alcance, procedimientos, registros, recursos y responsables.	Grupo de Control Interno	Plan Anual de Auditorías Plan de Acción Anual según su competencia	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Direccionamiento Estratégico Todos los procesos	Grupo de valor Grupo de Interés
Evaluación Independiente	N.A.	Política de Administración Integral de Riesgos Contexto Estratégico Riesgos Oportunidades	Analizar el entorno interno y externo, los riesgos y oportunidades establecidos para Parques Nacionales Naturales de Colombia, como criterio en definición del Plan Anual de Auditorías.	Grupo de Control Interno	Lineamientos definidos por el Grupo de Control Interno.	Evaluación Independiente	
		HACER					
Evaluación Independiente	N.A.	Liderazgo Estratégico: Lineamientos Reporte de indicadores Evidencias de los procesos Requerimientos generados por entidades reguladoras Plan de Austeridad	Ejecutar el Plan Anual de Auditorías evaluar el desempeño de los procesos y de la planeación estratégica de la entidad.	Grupo de Control Interno	Informes de los resultados de la evaluación. Planes de Mejoramiento. Informes de Ley.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Todos los procesos	Entes Externos de Control Ciudadanía
Evaluación Independiente	N.A.	Evaluación del Riesgo: Lineamientos Política de Administración Integral de Riesgos Mapa de riesgos de los procesos con el monitoreo y evidencias reportadas Evidencias recolectadas en las auditorías internas ejecutadas	Evaluar la exposición de Parques Nacionales Naturales de Colombia al riesgo, informar los hallazgos y realizar recomendaciones con alcances preventivo.	Grupo de Control Interno	Informes de Seguimiento a la Gestión del Riesgo. Planes de Mejoramiento.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Todos los Procesos	Entes Externos de Control Ciudadanía
Evaluación Independiente	Entidades reguladoras Entes de control	Enfoque hacia la prevención: Normatividad y regulación vigente y aplicable a la entidad Documentación de los procesos obtenida a partir de las auditorías internas. Documentos técnicos y reglamentarios aplicable a la entidad	Generar alertas sobre el impacto que puede afectar las nuevas regulaciones y disposiciones normativas. Seguimiento a la ejecución de los recursos con un enfoque de riesgos, a través de los planes de auditoría de acuerdo con su importancia frente al logro de los objetivos. Asesorar a los líderes de los procesos en el establecimiento de planes de mejoramiento. Promover la cultura del autocontrol.	Grupo de Control Interno	Informes de auditoría. Planes de Mejoramiento. Campañas de Autocontrol.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Todos los Procesos	Entes Externos de Control Ciudadanía
Evaluación Independiente	Todos los procesos	Evaluación y Seguimiento: Lineamientos Documentación de los procesos obtenida a partir de las auditorías Documentación de los procesos publicada y solicitada para la evaluación independiente.	Aplicar evaluaciones continuas e independientes para determinar el avance en el logro de la Meta Estratégica, los resultados y los objetivos propuestos, así como la existencia y operación de los componentes del Sistema de Control Interno.	Grupo de Control Interno	Informes de auditoría. Informe de Evaluación del Control Interno. Planes de Mejoramiento.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Todos los Procesos	Entes Externos de Control Ciudadanía
Evaluación Independiente	Todos los procesos	Relación con Entes Externos de Control: Normatividad y regulación vigente y aplicable a la entidad. Requerimientos de los entes externos de control. Información suministrada por los procesos	Facilitar la comunicación entre Parques Nacionales Naturales de Colombia y los Entes de Control. Verificar aleatoriamente que la información suministrada por los responsables, de acuerdo con las políticas de operación de la entidad, sean entregadas bajo los siguientes criterios: Oportunidad, Integralidad y Pertinencia.	Grupo de Control Interno	Informe de seguimiento con los Entes de Control	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Todos los Procesos	Entes Externos de Control



CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

Código: EL_CA_01

Versión: 10

Vigente desde: 23/08/2021

OBJETIVO DEL PROCESO: Evaluar la efectividad del Sistema de Control Interno de manera independiente, objetiva y oportuna a través de las auditorías, seguimientos y evaluación a la gestión de los riesgos en el cumplimiento de los roles de Control Interno, que permitan generar alertas que contribuyan con el mejoramiento continuo en la gestión institucional de acuerdo con el Plan Anual de Auditorías de cada vigencia.

ALCANCE DEL PROCESO: El proceso inicia con la planificación de la evaluación al Sistema de Control Interno (Plan Anual de Auditorías) y termina con la verificación de la implementación de las acciones de corrección, acciones correctivas, acciones de mejora y las recomendaciones para la mejora continua.

LIDER DEL PROCESO: Coordinador (a) del Grupo de Control Interno.

VERIFICAR							
Evaluación Independiente	N.A.	Plan de Acción Anual del Proceso - Cumplimiento del Indicador (Porcentaje de Avance en la Implementación del Sistema de Control Interno) Plan Anual de Auditorías	Verificar el cumplimiento de la ejecución del Plan de Acción Anual del indicador del proceso y del Plan Anual de Auditorías.	Grupo de Control Interno	Reporte del cumplimiento del indicador en el Plan de Acción Anual del proceso según periodicidad definida.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Evaluación Independiente Direccionamiento Estratégico	Partes interesadas
Evaluación Independiente Todos los Procesos	Entes de Control	Resultados de cumplimiento de metas institucionales. Desempeño y conformidad de los procesos. Revisión por la Dirección. Informes Entes de Control. Avance del Plan Mejoramiento Institucional. Avance de los Planes Mejoramiento por Procesos-Gestión. Seguimiento al Monitoreo del Mapa de Riesgos por Procesos.	Verificar el cumplimiento de los controles del Sistema de Control Interno. Verificar la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.	Grupo de Control Interno	Reporte de avance y seguimiento al Plan Anual de Auditoría. Informe de Evaluación a la Gestión del Riesgo. Reporte de Seguimiento Planes de Mejoramiento.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Revisión por la Dirección Todos los procesos	Entes Externos de Control Ciudadanía
Evaluación Independiente	N.A.	Informes de Auditoría Interna	Realizar autoevaluación al proceso Evaluación Independiente	Grupo de Control Interno	Reporte de avance y seguimiento al Plan Anual de Auditoría.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Todos los procesos	N.A.
Evaluación Independiente	N.A.	Mapa de Riesgos	Gestionar los riesgos del proceso.	Grupo de Control Interno	Monitoreo de la Gestión del Riesgo	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Entes Externos de Control Ente Certificador
ACTUAR (Mejorar)							
Evaluación Independiente	N.A.	Informes de Auditoría Interna Planes de Mejoramiento por Procesos-Gestión Informe de Auditoría del Ente Externo de Control Informe de Auditoría del Ente Certificador Autocontrol	Determinar, implementar y hacer seguimiento a las acciones de mejora del proceso.	Grupo de Control Interno	Actas de Coordinación del Grupo de Control Interno. Acciones de control y de mejora cumplidas.	Evaluación Independiente	
Evaluación Independiente	N.A.	Informe de seguimiento	Presentar los resultados de la evaluación del Sistema de Control Interno y efectuar seguimiento a los compromisos establecidos.	Grupo de Control Interno	Informe de Gestión del Grupo de Control Interno.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Todos los procesos	Entes Externos de control
Evaluación Independiente	Contraloría General de la República	Informes de auditoría externa	Implementar acciones de mejora	Grupo de Control Interno	Plan de mejoramiento Institucional - Suscrito SIRECI	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Evaluación Independiente	Contraloría General de la República
Evaluación Independiente	Ente certificador	Informes de auditoría externa	Implementar correcciones, acciones correctivas y de mejora	Grupo de Control Interno	Planes de mejoramiento por procesos - gestión suscritos.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Evaluación Independiente	Ente Certificador
Todos los procesos	Entidades u organizaciones normativas	Autoevaluación de los procesos Marco normativo Necesidades o modificaciones de los procesos Acta de Revisión por la Dirección	Mejoras del Sistema de Gestión Integrado y MIPG (Normas de Gestión adoptadas), mediante ajustes de acuerdo con las necesidades de los procesos, los cambios normativos, los requerimientos institucionales y los requisitos de los ciudadanos y/o grupos de valor, entre otros.	Grupo de Control Interno	Modificaciones y/o ajustes al Sistema de Gestión Integrado socializadas y/o comunicadas, planificación de cambios según se requiera.	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Evaluación Independiente	

RELACIÓN DE REQUISITOS DE GESTIÓN QUE LIDERA EL PROCESO		
MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	REQUISITOS LEGALES	REQUISITOS ASOCIADOS A NORMAS RELACIONADAS CON SISTEMAS DE GESTIÓN
<p>* Dimensión 3: Gestión con valores para resultados (Políticas: Política de Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos, Servicio al ciudadano, Participación ciudadana en la gestión pública).</p> <p>* Dimensión 4: Evaluación de resultados. (Política de seguimiento y evaluación de desempeño institucional)</p> <p>* Dimensión 5: Información y Comunicación (Políticas: Gestión Documental, Transparencia y Acceso a la Información Pública y lucha contra la corrupción).</p> <p>* Dimensión 6: Gestión del Conocimiento y la Innovación.</p> <p>* Dimensión 7: Control interno. Componentes: Ambiente de control, Gestión de los riesgos institucionales, Actividades de Control Información y comunicación, Monitoreo o supervisión continua (para todos los componentes aplica la línea estratégica Alta Dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y tercera línea).</p> <p>Dimensión 1: Gestión del talento humano (política de integridad)</p>	<p>Los requisitos legales del proceso se encuentran detallados en el normograma de la entidad vigente</p>	<p>NTC ISO 9001/2015: 4.1, 4.2, 6.1, 6.3, 7.1.6, 7.5, 7.5.1, 7.5.2, 7.5.3, 8.7, 9.1.3, 9.2, 10.1, 10.2, 10.3</p> <p>NTC ISO 14001/2015: 4.1., 4.2., 5.1 (lit f, lit h), 5.2., 5.3, 6.1.1., 6.1.2., 6.1.3., 6.1.4 (lit.b, Num.2), 6.2.1., 7.3., 7.4, 7.5.1, 8.1., 8.2., 9.1.1., 9.1.2, 9.2.1., 9.2.2., 9.3 (Lit. d Núm.. 4) ,10.1, 10.2., 10.3</p> <p>NTC PE 1000:2020 4.1., 4.2., 4.3, 12, 13.</p>

DOCUMENTOS DEL PROCESO	INDICADORES	RIESGOS	PUNTOS DE CONTROL
<p>Ver listado maestro de documentos: En el listado maestro de documentos y en link del Sistema de Gestión Integrado, se puede consultar los documentos correspondiente al presente proceso.</p>	<p>Ver Indicadores El conjunto de variables cuantitativas y/o cualitativas sujetas a medición pueden ser consultadas en la respectiva herramienta.</p>	<p>Ver matriz de riesgos: Los riesgos identificados para el presente proceso pueden ser consultados en la respectiva matriz.</p>	<p>Los puntos de control se encuentran descritos en los procedimientos, en las matrices de riesgos y en el seguimiento a los indicadores de gestión</p>

CONTROL DE CAMBIOS		
FECHA DE VIGENCIA VERSIÓN ANTERIOR	VERSIÓN ANTERIOR	MOTIVO DE LA ACTUALIZACIÓN
30/07/2019	8	Se cambió el nombre del proceso y se ajustó la Caracterización del Proceso ahora denominado "Evaluación Independiente", atendiendo los roles de la Oficina de Control Interno, señaladas en MIPG. Se incluyeron actividades de actuar y verificar alineadas con la planeación estratégica de la entidad. Se incluyeron los numerales de las normas ISO 14001:2015 para el Sistema de Gestión Ambiental y NTC PE 1000:2017 Para procesos de Calidad Estadística.
13/10/2020	9	Se actualizaron los numerales aplicables al proceso Evaluación Independiente de la Norma Técnica de Calidad del Proceso Estadístico de la versión 2017 a la versión 2020.