

DESCRIPCIÓN DE PROCESO

CONTROL DE LA GESTIÓN

E-PRE-02-00

CÓDIGO DEL PROCESO

OBJETIVO DEL PROCESO Evaluar e informar sobre la operación, el cumplimiento de la normatividad aplicable y el manejo adecuado de los recursos financieros; por medio de la evaluación de riesgos, el control y el gobierno corporativo; para asegurar la integridad, transparencia y cumplimiento de los objetivos estratégicos de la CCB; así como también el control de la información documentada y la mejora.

ALCANCE DEL PROCESO Aplica a todos los procesos de la organización.

DUEÑO DEL PROCESO	RESPONSABLE	EJECUTORES	FECHA DE REVISIÓN	VERSIÓN
Presidente Ejecutivo	Representante de la Alta Dirección del SGC - Equipo Auditoría Interna - Comité de Auditoría Interna- Asesor del SGC	Audidores Internos - Dueños y Responsables de Proceso - Asesor del SGC	23-02-2018	03

PROVEEDORES	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDAS	CLIENTES
- Presidencia Ejecutiva - Junta directiva - Vicepresidentes UEN y UA - Responsables de proceso	- Políticas organizacionales - Actas de Junta Directiva - Lineamientos y parámetros de operación - Condiciones de gestión y operación de los procesos - Indicadores de Proceso - Informes de Gestión - Registros de calidad de los procesos - Resultados auditorías anteriores - Documentación de la organización. - Actas de Comités de Unidades y de Compra - Matrices de riesgo inicial - Información financiera - Manual de Auditoría - Guía de Control Interno	1. Auditoría interna con enfoque integral: Auditoría Operacional - Financiera - de Cumplimiento - Planeación auditoria - Ejecución programa de auditorías para los diferentes alcances: ✓ Comprensión del proceso ✓ Id de debilidades del proceso ✓ Pruebas de cumplimiento ✓ Pruebas sustantivas - Seguimiento auditorias - Evaluar la gestión de auditoria	- Programas y planes generales de auditoria aprobados. - Informe de auditoría bajo los diferentes enfoques. - Listas de Chequeo Auditoria Integrada.	- Presidencia Ejecutiva - Junta directiva - Vicepresidentes UEN y UA - Responsables de proceso - Partes interesadas
- Vicepresidentes UEN y UA - Dueños y responsables de proceso - Asesora SGC - Audidores Internos de Calidad - Equipo Auditoria Interna	- Evidencias de auditoria - Políticas organizacionales - Lineamientos y parámetros de operación - Condiciones de gestión y operación de los procesos - Indicadores de Proceso - Informes de Gestión - Documentación de la organización - Acciones de mejora documentadas - Información reportada por los empleados.	2. Gestión del Riesgo ✓ Identificación de riesgos del proceso ✓ Analizar riesgos ✓ Valoración de riesgos	- Matriz de riesgos por procesos. - Mapa de riesgos general de la organización - Planes de mejora.	- Vicepresidentes UEN y UA - Dueños y responsables de proceso - Comité de Auditoria Interna
- Vicepresidentes UEN y UA - Dueños y responsables de proceso - Asesora SGC - Audidores Internos de Calidad - Equipo Auditoria Interna	- Desempeño de los procesos (Sugerencias, cambios tecnológicos, cambios planeación estratégica, retroalimentación antes de control) - Reporte de no conformidades - Informe de Auditoria - Matrices de riesgos.	3. Mejora ✓ Seguimiento a la ejecución de planes de mejora. ✓ Seguimiento a informes de auditoría interna. ✓ Seguimiento y revisión de Procesos	- Procesos actualizados - Mejora de los servicios y los procesos - Resultado de evaluaciones	- Vicepresidentes UEN y UA - Dueños y responsables de proceso - Comité de Auditoria Interna
- Vicepresidentes UEN y UA - Dueños y responsables de proceso - Audidores Internos de Calidad	- Documentos y registros del S.G.C - Solicitudes de cambio de documentos – suite empresarial	4. Control de la información documentada ✓ Gestionar los documentos y promover el control de los registros.	- Nuevas versiones de documentos en suite empresarial - Validación de listado maestro de documentos - Validación listado maestro de registros - Validación de listado maestro de documentos externos	- Vicepresidentes UEN y UA - Dueños y responsables de proceso