

Objetivo del Programa:
Implementar métodos de seguimiento, medición y evaluación de control interno al sistema de gestión establecido por la Caja, con el propósito de analizar su operación, resultados y riesgos institucionales y generar las recomendaciones y alertas que contribuyan a su mejoramiento continuo, el fomento de la cultura de autocuidado y la toma de decisiones para el cumplimiento de los objetivos de la Caja de Compensación Campesina COMCALJA.

Avance del Programa:
Inicie con la presentación de la metodología de trabajo y elaboración del programa anual de auditorías internas, contenga capacitación en autocuidado, planes de mejoramiento y atención a las visitas de las áreas de control. Finalizando con el seguimiento a los riesgos e indicadores de gestión definidos en el Plan de Desarrollo de la Corporación e implementación de acciones correctivas preventivas y de mejora, para la vigencia 2023.

Criterios:

1. Ley 26 de 1983 artículo 6 ordinales b, d, u, v.
2. Ley 87 de 1985 y por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.
3. Circular 023 de noviembre de 2010, de la SSF.
4. Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces (Dirección de Gestión y Desarrollo Institucional - Diciembre de 2018 - Función Pública)
5. Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda, en cada auditoría o ítem.

Antecedentes:

Es importante resaltar que en las vigencias 2020 y 2021 la Oficina de Control Interno concentró su programa de auditoría en la evaluación y seguimiento a los fondos de ley (Subsidio de vivienda F-OVIS, Subsidio en especie Ley 115, Liquidación y Pago del subsidio familiar Cuidar Monetaria, Fondo de Solidaridad, Fomento al Empleo y Protección al Consumo, Fondo de Créditos Sociales, Fondo de Atención Integral a la Mujer) y auditorías presenciales a las unidades departamentales Vaptes y Quaria, en la vigencia 2022 a la unidad departamental Guavaria así como seguimiento a las convocatorias bancarias e implementación al sistema de información SIR y auditoría a la Planeación Estratégica de la Corporación. Lo anterior se debió a la capacidad limitada de la oficina de control interno, un jefe de oficina, un profesional senior y un técnico de unidad como apoyo.

Recursos:

1. Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno
2. Financieros: Presupuesto asignado
3. Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información (ORFO SISU, SYSMAN) y correo electrónico Corporativo.

CRITICIDAD	ID	TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS			Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado
			Estratégico	Misional	Apoyo														
Auditorías a Procesos																			
Año	1	Recuerdo de spots		X		Profesional Senior I													Jefe Departamento Subsidio Familiar
Año	2	Afiliación de empresas, Independientes y pensionados		X		Jefe de Oficina Técnico Unidad II Profesional Senior I													Jefe Departamento Subsidio Familiar
Año	3	Liquidación y pago de cuota monetaria		X		Técnico Unidad II Profesional Senior I													Jefe Departamento Subsidio Familiar
Mediada	4	Servicios de recepción y capacitación		X		Jefe de Oficina Técnico Unidad II Profesional Senior I													Líder del Área de Servicios Sociales
Mediada	5	Procedimiento: Subsidio Familiar Vivienda Gratuita: (F-COMVIVIENDA)		X		Jefe de Oficina Técnico Unidad II Profesional Senior I													Líder del Área de Servicios Sociales
Año	6	Seguridad y salud en el trabajo		X		Jefe de Oficina Técnico Unidad II Profesional Senior I													Jefe Oficina de Talento Humano
Año	7	Formación y desarrollo		X		Técnico Unidad II Profesional Senior I													Jefe Oficina de Talento Humano
Año	8	Normas		X		Jefe de Oficina Técnico Unidad II Profesional Senior I													Jefe Oficina de Talento Humano
Año	9	Evaluación del desempeño		X		Jefe de Oficina Técnico Unidad II Profesional Senior I													Jefe Oficina de Talento Humano
Año	10	Seminarios sociales e incentivos		X		Jefe de Oficina Técnico Unidad II Profesional Senior I													Jefe Oficina de Talento Humano
Mediada	11	Gestión documental		X		Jefe de Oficina Técnico Unidad II Profesional Senior I													Líder Gestión Administrativa y Documental

FECHA POR DEFINIR POR EL MINISTERIO DE VIVIENDA

CRITICIDAD	ID	TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado
			Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control														
Auditorías a Procesos																				
Alto	12	Administración de inventarios e inmuebles.			X															Líder Gestión Administrativa y Documental
Alto	13	Causación contable			X															Líderes de las Áreas de Gestión Financiera y Contable: Contabilidad y Presupuesto Tesorería
Alto	14	Preservación documental			X															Líderes de las Áreas de Gestión Financiera y Contable: Contabilidad y Presupuesto Tesorería
Alto	15	Formulación presupuestal			X															Líderes de las Áreas de Gestión Financiera y Contable: Contabilidad y Presupuesto Tesorería
Alto	16	Educación presupuestal			X															Líderes de las Áreas de Gestión Financiera y Contable: Contabilidad y Presupuesto Tesorería
Alto	17	Seguro de proveedores			X															Líder Área de Contratación
Alto	18	Contratación			X															Líder Área de Contratación
Alto	19	Compras			X															Líder Área de Contratación
Alto	20	Procesos jurídicos			X															Jefe Oficina Jurídica
Alto	21	Procedimiento gestión colono jurídico			X															Jefe Oficina Jurídica
Alto	22	Tablas			X															Jefe Oficina Jurídica
Alto	23	Gestión reclamos, quejas, reclamos, opiniones y sugerencias			X															Jefe de Oficina Ejecutiva
Mediana	24	Seguimiento devolución de recursos - Unidades de Tecnología			X															Líderes de las Áreas de Gestión Financiera y Contable: Contabilidad y Presupuesto Tesorería
Alto	25	Guarantía			X															Jefe Unidad Departamental
Alto	26	Vaupés			X															Jefe Unidad Departamental
Alto	27	Vichada			X															Jefe Unidad Departamental
Alto	28	Guayana			X															Jefe Unidad Departamental

20

CATEGORIA	ID	TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Equipo Auditor	Meses												Responsable: Líder de proceso auditado
			Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
Auditorías Frecuentes - Procesos Misionales y Apoyo																				
PERIÓDICO	29	Procedimiento: Subsección Familiar FONVIVIENDA		X			Técnica Unidad II Profesional Senior											Líder de el área de Servicios Sociales		
PERIÓDICO	30	Auditoria periodica al proceso de enseñanza y bajas			X		Profesional Senior I											Líder de la Área de Gestión Administrativa		
PERIÓDICO	31	Procedimiento: Clases de Capacitación y Compensación de Fondo de Ley				X	Profesional Senior I											Jefes y líderes de procesos relacionados		

Seguimiento acciones de mejora auditorías internas																		
SEGUIMIENTO	32	Seguimiento de acciones de mejora derivadas de informes de auditoría 2020 - Fondo de Ley FOVIS		X			Jefe de Oficina Técnica Unidad II Profesional Senior I											Líder del Área de Servicios Sociales
SEGUIMIENTO	33	Seguimiento de acciones de mejora derivadas de informes de auditoría 2020 - Fondo de Ley 116 (Subsidio en Especial)			X		Jefe de Oficina Técnica Unidad II Profesional Senior I											Líder del Área de Servicios Sociales
SEGUIMIENTO	34	Seguimiento de acciones de mejora derivadas de informes de auditoría 2020 - Liquidación y Pago de Subsidio mensual			X		Jefe de Oficina Técnica Unidad II Profesional Senior I											Líder del Área de Servicios Sociales
SEGUIMIENTO	35	Seguimiento de acciones de mejora derivadas de informes de auditoría 2021 - Fondo de Ley POSPEC			X		Jefe de Oficina Técnica Unidad II Profesional Senior I											Líder del Área de Servicios Sociales
SEGUIMIENTO	36	Seguimiento de acciones de mejora derivadas de informes de auditoría 2021 - Fondo de Créditos Sociales			X		Jefe de Oficina Técnica Unidad II Profesional Senior I											Líder del Área de Servicios Sociales
SEGUIMIENTO	37	Seguimiento de acciones de mejora derivadas de informes de auditoría 2021 - Planificación (Actualización procesos y Gestión de Riesgos)			X		Jefe de Oficina Técnica Unidad II Profesional Senior I											Jefe de Oficina Planación
SEGUIMIENTO	38	Seguimiento de acciones de mejora derivadas de informes de auditoría 2021 - Procedimientos relacionados a Unidad Departamental Guantánamo			X		Jefe de Oficina Técnica Unidad II Profesional Senior I											Jefe Unidad Departamental Guantánamo
SEGUIMIENTO	39	Seguimiento de acciones de mejora derivadas de informes de auditoría 2022 - Seguridad de la información			X		Jefe de Oficina Técnica Unidad II Profesional Senior I											Jefe de Oficina Tecnologías de la Información y las Comunicaciones
SEGUIMIENTO	40	Seguimiento de acciones de mejora derivadas de informes de auditoría 2021 - Procedimientos relacionados a Unidad Departamental Guantánamo			X		Jefe de Oficina Técnica Unidad II Profesional Senior I											Jefe Unidad Departamental Guantánamo

Seguimiento a Informes y Recomendaciones de los Entes de Control																		
SEGUIMIENTO	41	Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Controlaría General de la República a través del SIRECI (Sistema de Rendición Electrónica de Cuentas e Informes)		X	X	X	Jefe de Oficina Técnica Unidad II Profesional Senior I		25								25	CONTROL INTERNO
SEGUIMIENTO	42	Seguimiento al Plan de Mejoramiento con la Superintendencia de Subsidio Familiar		X	X	X	Jefe de Oficina Técnica Unidad II Profesional Senior I		10									REVISORIA FISCAL
SEGUIMIENTO	43	Seguimiento al Plan de Mejoramiento con el Archivo Central de la Nación				X	Jefe de Oficina Técnica Unidad II Profesional Senior I		16								16	CONTROL INTERNO

Elaborado por: **Jhon Jairo Quiñero Alonso**

Revisado por: **Vanessa Soto Bejarano**

Aprobado por: **Jose Alberto Lopez Arjón**

Fecha de Elaboración: **Febrero 2023**

Fecha de Revisión: **Febrero 2023**

Fecha de Aprobación: **Febrero 2023**