

<b>Objetivo del Programa:</b> Implementar métodos de seguimiento, medición y evaluación de control interno al sistema de gestión adoptado 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 autocontrol y la toma de decisiones para el cumplimiento de los objetivos de la Caja de Compensación Campesina COMCAJA.
<b>Alcance del Programa:</b> Inicia con la presentación de la metodología de trabajo y elaboración del programa anual de auditorías internas, contemplando charlas en autocontrol, planes de mejoramiento y atención a las visitas de los entes de control, implementación de acciones, correctivas, preventivas y de mejora., para la vigencia 2024
<b>Criterios:</b> 1. Ley 25 de 1981 artículo 6 ordinales b.d.m.n, 2. Ley 87 de 1983 "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 Versión 3 - Septiembre 2023. Función Pública 5. Requisitos los procedimiento o normas aplicables según corresponda, en cada auditoria o informe.
<b>Recursos:</b> 1. Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno 2. Financieros: Presupuesto asignado. 3. Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información (ORFEO,SISU, SYSMAN) y correo electrónico Corporativo.

NIVEL DE CRITICIDAD	ID	TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Equipo Auditor	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
			Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control								
<b>Auditorias a Procesos</b>														
ALTA	2	LIQUIDACION Y PAGO DE CUOTA MONETARIA		X			Equipo Control Interno							* Jefe Departamento Subsidio Familiar * Subdirección Servicios Sociales y Subsidio F.
EXTREMA	4	SUBSIDIO EN ESPECIE LEY 115		X			Equipo Control Interno							* Jefes Unidades Departamentales * Jefe Area de Servicios Sociales
EXTREMA	5	SUBSIDIO FAMILIAR DE VIVIENDA FOVIS		X			Equipo Control Interno							* Jefe Presupuesto y Tesorería * Jefe Area de Servicios Sociales
ALTA	12	IMPUESTOS			X		Equipo Control Interno							
EXTREMA	13	ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES			X		Equipo Control Interno							* Lider Área de Gestión Contable * Jefe de Sección Presupuesto y Tesorería
ALTA	15	EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO			X		Equipo Control Interno							* Subdirección Corporativa Financiera
ALTA	16	REGSITRO DE PAGOS			X		Equipo Control Interno							
EXTREMA	17	UNIDADES DE TESORERIA			X		Equipo Control Interno							
ALTA	18	SEGUIMIENTO PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES			X		Equipo Control Interno							
ALTA	19	GESTIÓN Y SEGUIMIENTO DE CONVENIOS			X		Equipo Control Interno							* Lider Área de Contratación * Subdirección Corporativa Financiera
EXTREMA	20	LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS			X		Equipo Control Interno							
EXTREMA	21	PROCESOS JUDICIALES	X				Equipo Control Interno							
EXTREMA	22	GESTION COBRO JURIDICO	X				Equipo Control Interno							* Jefe Oficina Jurídica
EXTREMA	23	MANUALES	X				Equipo Control Interno							
EXTREMA	26	INFORMES	X				Equipo Control Interno							* Jefe Oficina de Planeación
EXTREMA	27	ATENCIÓN Y COMUNICACIÓN	X				Equipo Control Interno							* Area de Atención al Afiliado
EXTREMA	28	FORMULACIÓN DE PROYECTOS	X				Equipo Control Interno							

AJUSTE PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA  
 VIGENCIA 2024  
 2DO SEMESTRE

CRITICIDAD	ID	TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Equipo Auditor	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder de proceso auditado							
			Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
EXTREMA	41	ACOMPAÑAMIENTO Y APOYO AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO POR PARTE DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	X	X	X	X	Equipo Control Interno	15 DE JULIO - 13 DE DICIEMBRE				Todas las áreas de la Caja									
<b>Auditórias Frecuentes - Procesos Misionales y Apoyo</b>																					
PERIODICO	32	Procedimiento: Subsidio Familiar FONVIVIENDA		X			Equipo Control Interno	Pendiente definir por el Ministerio de Vivienda			Líder de el área de Servicios Sociales										
PERIODICO	33	Auditória periódica al proceso de enajenación y bajas.			X		Equipo Control Interno	Cuando se presente			Líder de la Área de Gestión Administrativa.										
<b>Seguimiento acciones de mejora auditorías internas</b>																					
SEGUIMIENTO	34	Seguimineto de acciones de mejora derivadas de informes de auditoría interna	X	X	X		Equipo Control Interno				ORANGE	ORANGE	Todas las áreas de la Caja auditadas								
<b>Seguimiento a informes y recomendaciones de los Entes de Control</b>																					
SEGUIMIENTO	36	Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de la Republica a través del SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".	X	X	X		Equipo Control Interno	23					CONTROL INTERNO/TICS								
SEGUIMIENTO	37	Seguimiento al Plan de Mejoramiento con la Superintendencia de Subsidio Familiar ( <b>Gestión</b> )	X	X	X		Equipo Control Interno		5 / 15				18 nov / 02 dic	REVISORIA FISCAL							
SEGUIMIENTO	37	Seguimiento al Plan de Mejoramiento con la Superintendencia de Subsidio Familiar ( <b>Intervención</b> )	X	X	X		Equipo Control Interno	29			21 / 30			REVISORIA FISCAL, AGENTE ESPECIAL DE INTERVENCION, DELEGADA DE MEDIDAS ESPECIALES							
SEGUIMIENTO	38	Seguimiento al Plan de Mejoramiento con el Archivo General de la Nación			X		Equipo Control Interno	10						CONTROL INTERNO							
SEGUIMIENTO	39	Informe de Gestión Trimestral			X			22						CONTROL INTERNO							
SEGUIMIENTO	40	Seguimiento reporte Matriz ITA			X		Equipo Control Interno	31						PROCURADURIA GENERAL DE LA NACION							

Elaborado por: Jhon Jairo Quintero Alonso 	Revisado por: Vanessa Soto Bejarano 	Aprobado por: Dirección Administrativa
Fecha de Elaboración ajuste: Julio 2024	Fecha de Revisión: Julio 2024	Fecha de Aprobación: 02 agosto 2024

