



23-07-2024

Al contestar, cite este número: 20241400011941

Bogotá D.C., 23 de julio 2024

Señores:

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
CONTRALORÍA DELEGADA PARA EL SECTOR SOCIAL
Carrera 69 No.44-35 piso 1
Ciudad.

Respetados señores:

Atendiendo el Plan de Mejoramiento realizado por parte de esta Caja de Compensación Familiar en virtud de la actuación de visita especial, por parte de la Contraloría General de la Nación.

Una vez analizado cada soporte aportado por las áreas responsables del cumplimiento de los hallazgos, se remite avance semestral al plan de mejoramiento

PLAN O PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA – 2024			
CODIGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES A REALIZAR	OBSERVACION CONTROL INTERNO
24 01 001	HALLAZGO No. 01 Reconocimiento de aportes prescritos de empresas no afiliadas vigencias 2020 y 2021 (D)	informar al área de contabilidad la relación de terceros con sus respectivos valores a reclasificar	Se observa memorando suscrito por la Sección de Presupuesto y Tesorería, dirigido al Área Contable. Actividad Cumplida (avance enero 2024)
24 01 002	HALLAZGO No. 01 Reconocimiento de aportes prescritos de empresas no afiliadas vigencias 2020 y 2021 (D)	Realizar la reclasificación	La reclasificación contable se efectuó por un mayor valor al encontrado en la auditoría toda vez que se incluyeron consignaciones que para la fecha de la auditoría no contaban con una antigüedad de 5 años. Actividad Cumplida(avance enero 2024)
24 01 003	HALLAZGO No. 01 Reconocimiento de aportes prescritos de empresas no afiliadas vigencias 2020 y 2021 (D)	Informar al área de Presupuesto y Tesorería para que deposite los recursos en una nueva cuenta bancaria	Se observa memorando suscrito por la Líder de área de Gestión Contable. Asunto: Respuesta Reclasificación Contable cuenta 2845. Fecha 31 de octubre de 2022. Actividad Cumplida(avance enero 2024)
24 01 004	HALLAZGO No. 01 Reconocimiento de aportes prescritos de empresas no afiliadas vigencias 2020 y 2021 (D)	Apertura de cuenta	Se observa Oficio Apertura de cuenta dirigido a Banco de Occidente. Fecha 20 de diciembre de 2022. Cuenta <i>consignación por aplicar aportes parafiscales</i> . Actividad Cumplida(avance enero 2024)
24 01 005	HALLAZGO No. 01 Reconocimiento de aportes prescritos de empresas no afiliadas vigencias 2020 y 2021 (D)	Traslado de recursos	Se observa extracto Banco de Occidente. cuenta consignación por aplicar aportes parafiscales. Fecha enero de 2023. Actividad Cumplida(avance enero 2024)
24 02 001	HALLAZGO No. 02 PAGOS POR CONCEPTO DE CUOTA MONETARIA 2020-2021 (D)	Solicitar al afiliado la devolución de la cuota monetaria pagada sin derecho por valor de \$46.615	Con fecha 23 de noviembre de 2022, se envió comunicación a la afiliada María Esperanza Rodríguez Ocampo, solicitando la devolución de la cuota monetaria pagada sin derecho. (se anexa comunicación) Actividad Cumplida(avance enero 2024)
24 02 002	HALLAZGO No. 02 PAGOS POR CONCEPTO DE CUOTA MONETARIA 2020-2021 (D)	Verificar con el extracto bancario el reintegro del recurso parafiscal.	Se recibió soporte de la consignación por valor de \$46.615, correspondiente al reintegro de la cuota monetaria pagada sin derecho. Se Verifico en extracto bancario (se anexa consignación y extracto bancario). Actividad Cumplida(avance enero 2024)
24 02 003	HALLAZGO No. 02 PAGOS POR CONCEPTO DE CUOTA MONETARIA 2020-2021 (D)	Informar a las Áreas de Contabilidad y Presupuesto y Tesorería el reintegro de los recursos parafiscales para su respectivo registro contable.	Se remitió memorando a las Áreas de Contabilidad y Presupuesto y Tesorería, informando del reintegro de los recursos parafiscales para su respectivo registro.(Se anexa memorando) Actividad Cumplida(avance enero 2024)

24 02 004	HALLAZGO No. 02 PAGOS POR CONCEPTO DE CUOTA MONETARIA 2020-2021 (D)	Reiterar a los trabajadores de las Departamentales y del Nivel Central Directrices frente a la recepción de novedades y los cruces respectivos con los diferentes sistemas	Con fecha 23 de Diciembre de 2022 se emitió Circular Interna No.11, en la cual se dieron directrices para recepción de novedades y los cruces respectivos con los diferentes sistemas (Se anexa Circular) Actividad Cumplida(avance enero 2024)
24 03 001	HALLAZGO No. 03 Gastos de Administración del 8% (D)	De acuerdo con el Plan Estratégico 2023-2026: ADQUIRIR Y ADECUAR EL CENTRO RECREACIONAL EN GUAINÍA PARA LA PRESTACIÓN Y VENTA DE SERVICIOS AL AFILIADO	Con la entrada de la Administración en el mes de febrero se visualizaron objetivos, dentro de ellos se conformó un equipo de proyectos del cual se evidencia un informe donde como recomendación indican que los predios más viables para realizar un centro multiservicios en Guainía son: Lote Batallón Prospero Pinzón, Lote Caño Bonito, Lote la Pradera. Actividad Parcialmente Cumplida.
24 03 002	HALLAZGO No. 03 Gastos de Administración del 8% (D)	De acuerdo con el Plan Estratégico 2023-2026: CONSTRUIR UN CENTRO RECREACIONAL EN SAN JOSÉ DEL GUAVIARE EN LOS LOTES ADQUIRIDOS A LA SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES (SAE)	Con la entrada de la Administración en el mes de febrero se visualizaron objetivos, dentro de ellos se conformó un equipo de proyectos, se cuenta con un informe ejecutivo para en un futuro próximo desarrollar un proyecto de Vivienda de Interés social que le deje utilidad a COMCAJA. Actividad Parcialmente Cumplida
24 03 003	HALLAZGO No. 03 Gastos de Administración del 8% (D)	De acuerdo con el Plan Estratégico 2023-2026: PROMOVER EL TURISMO SOCIAL SOSTENIBLE EN LOS TERRITORIOS DONDE LA CAJA TIENE PRESENCIA.	el área de Servicios Sociales informa que a la fecha se está estructurando proyecto para la agencia de viajes, adjuntan soportes documentales sobre las investigaciones realizadas actividad cumplida parcialmente
24 03 004	HALLAZGO No. 03 Gastos de Administración del 8% (D)	recibir ingresos diferentes del 4% por la prestación de servicios sociales ante los afiliados o empresas a través de contratos de bienestar	Se observa: * Se adjunta Informe del área financiera * Balance de prueba con corte al 31 de mayo 2024 firmado por el Líder del área Contable. Del total de Ingresos a esa fecha se observa que más del 96% corresponden a Ingresos por aportes. * Se observa relación de (5) contratos de bienestar que se encuentran en ejecución. actividad cumplida parcialmente
24 04 001	HALLAZGO No. 04 GESTIÓN PRECONTRACTUAL (D)	Realizar una revisión y actualización general al Manual de Contratación - Revisión y aprobación del manual de contratación- Envío de Resolución AEI para su aprobación- Socialización del manual aprobado a las áreas de COMCAJA	Se observa: * Acta de reunión comité de contratación mayo/24; con el fin de evaluar y recomendar la modificación del manual de contratación * Certificación de comité de contratación de fecha 11 julio/24 con el cronograma de Avance (25%) para la Actualización del Manual de Contratación. actividad cumplida parcialmente
24 04 002	HALLAZGO No. 04 GESTIÓN PRECONTRACTUAL (D)	Numerar las requisiciones recibidas en el Área de Contratación	Se realizó seguimiento por parte de la oficina de contratación de COMCAJA de la numeración de las requisiciones. Para lo cual se envía evidencia. Actividad cumplida (avance enero 2024)
24 04 003	HALLAZGO No. 04 GESTIÓN PRECONTRACTUAL (D)	Elaborar comunicación a los jefes departamentales y de nivel central informando que las requisiciones y los CDP's se deben emitir para contratación independiente, a fin de poder determinar aspectos relevantes como las modalidades de contratación	Se realizó comunicación y se envió a los jefes departamentales y de nivel central informando que las requisiciones y los CDP's se deben emitir para contratación independiente, aclarando las modalidades de contratación de acuerdo con el manual de contratación. Actividad Cumplida(avance enero 2024)
24 05 001	HALLAZGO No. 05 GESTIÓN CONTRACTUAL (D)	Guardar el principio de planeación y economía a través de las áreas requerientes de los bienes o servicios verificando los precios ofertados frente a los precios del mercado.	Se anexan dos (2) muestras de los estudios comparativos realizados para procesos contractuales de la vigencia 2023. Actividad Cumplida(avance enero 2024)
24 05 002	HALLAZGO No. 05 GESTIÓN CONTRACTUAL (D)	Programar auditorías periódicas que verifiquen la conformidad de los expedientes contractuales.	* Oficina de Control Interno. En el mes de junio la Dirección Administrativa solicitó Auditoría especial al contrato con la empresa SIMPLE S.A. Se emite el respectivo informe final y observaciones de auditoría. * Se realiza auditoría programada al proceso de Contratación. Se emite informe y oficio remitido ORFEO 20231400011483 del 24 de julio de 2023. Actividad Cumplida
24 06 001	HALLAZGO No.06 Inversión de Saldos No Ejecutados (D)	Crear comité de inversiones.	Circular 003 de 2023. Memorando ORFEO 20233200009931. Actividad Cumplida(avance enero 2024)
24 06 002	HALLAZGO No.06 Inversión de Saldos No Ejecutados (D)	Realizar estudio de mercado financiero para traslado de los recursos depositados en cuentas corrientes.	En el avance anterior, se observaron (7) Oficios a las entidades financieras.
24 06 003	HALLAZGO No.06 Inversión de Saldos No Ejecutados (D)	Recepción de las propuestas recibidas por parte de las entidades financieras	Se observan anexas (5) propuestas de los bancos: CAJA SOCIAL, COOVITEL, MI BANCO, FALABELLA, FINANDINA.
24 06 004	HALLAZGO No.06 Inversión de Saldos No Ejecutados (D)	Análisis comparativo de propuestas financieras	Se evidencia cuadro comparativo con las propuestas de los bancos

24 06 005	HALLAZGO No.06 Inversión de Saldos No Ejecutados (D)	Toma de decisiones por parte del comité de inversiones y traslado de los recursos	Se observan actas de reunión del comité financiero y de inversiones con la toma de decisiones de mayor rentabilidad para las cuentas; y carta giro de recursos a FINANDINA del 25 de junio del 2024 Se evidencia que se activa control a través del comité financiero de manera mensual (reuniones). Actividad Cumplida se insta al comité a continuar con el control establecido.
24 07 001	Hallazgo No. 07 Manual de inversiones	Crear comité de inversiones.	Circular 003 de 2023. Memorando ORFEO 20233200009931. Actividad Cumplida (avance enero 2024)
24 07 002	Hallazgo No. 07 Manual de inversiones	Documentar el manual de inversiones para la Corporación	Se observa resolución AEI “Por la cual se aprueba el Manual de Inversiones de la Caja de Compensación Familiar Campesina COMCAJA y se incluye el Comité Financiero y de Inversiones” Actividad Cumplida
24 08 001	Hallazgo No. 08 Concentración del portafolio de Inversión de los Saldos no Ejecutados.	Convocatoria del Comité de inversiones mensual para revisar la i) concentración de recursos y ii) rentabilidad del portafolio de inversiones.	Cuadro Porcentajes de Concentración enero - junio 2023. Actividad Cumplida(avance enero 2024)
24 08 002	Hallazgo No. 08 Concentración del portafolio de Inversión de los Saldos no Ejecutados.	Gestionar traslado de recursos en caso de que cualquier entidad financiera supere el 20% de concentración.	Se observa acta 08 del comité financiero y de inversiones con la toma de decisiones de mayor rentabilidad y porcentajes de concentración de las cuentas. Se evidencia que se activa control a través del comité financiero de manera mensual (reuniones). Actividad Cumplida se insta al comité a continuar con el control establecido.
24 09 001	Hallazgo No. 09 Contrato de Suministro CS 02-18 (D - F)	Realizar las capacitaciones a los supervisores de los contratos	Se observa: * Planilla de asistencia de capacitación 10 julio/24. * Presentación de temas a desarrollar en capacitación. * Grabación de la capacitación. Actividad Cumplida se insta al área de Contratación a continuar con el desarrollo de dichas capacitaciones.
24 09 002	Hallazgo No. 09 Contrato de Suministro CS 02-18 (D - F)	Realizar Auditorías de Seguimiento al cumplimiento del Manual de Contratación, Expedientes Contractuales y Seguimiento a la Supervisión.	Dentro del control establecido; la Oficina de control interno en el programa anual de auditoría 2024 tiene definido realizar auditoría para el mes de agosto a los procedimientos relacionados con el proceso de Contratación. Actividad Cumplida
24 09 003	Hallazgo No. 09 Contrato de Suministro CS 02-18 (D - F)	Acciones de impulso procesal, y seguimiento ante el Juzgado	Se observa: 1. Denuncia dirigida a la Fiscalía General de la Nación con toda la cronología del caso. 28 mayo/24.2. Reiteración de la denuncia 15 de julio /2024.3. Evidencia de la radicación de la denuncia (correo electrónico) Actividad Cumplida se insta a la Oficina Jurídica a continuar con el impulso procesal del caso.
24 10 001	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Solicitar concepto y orientación al Consejo Técnico de la Contaduría.	Actividad sin soportes no se evidencia avance
24 10 002	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Adelantar acciones con el agente liquidador de la Caja Agraria para lograr establecer la figura jurídica mediante la cual se le transfirieron los activos que hacen parte del Patrimonio de la Corporación.	Se observa: * Derecho de petición dirigido a la Superintendencia de subsidio familiar. (Solicitud de información del patrimonio inicial de Comcaja.) 15 de julio de 2024. Actividad cumplida parcialmente , pendiente respuesta de la SSF.
24 10 003	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Establecer relación directa con el Agente liquidador de la Caja Agraria procurar la configuración de los instrumentos jurídicos que le den soporte al patrimonio de COMCAJA.	Se observa: * Respuesta de la Fidupervisora de fecha 11 de junio/24 a derecho de petición Patrimonio Autónomo de Remanentes de la Caja Agraria en Liquidación. Acerca del bien inmueble que se encuentra en Apartado. Actividad cumplida parcialmente
24 10 004	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	VINCULAR A COMCAJA CON ORGANIZACIONES ADSCRITAS A LOS MINISTERIOS QUE TIENEN OFERTA PARA EL DESARROLLO RURAL.	1. Se elevó solicitud ante el Minagricultura para consideración de proyecto de Decreto para ser analizado por el despacho.2.Comunicaciones a la SAE, solicitando inmuebles con el fin de operar en los territorios de cobertura.3. Comunicación al Alcalde de Mitú solicitando recursos en especie. 4. Comunicación a la Dirección de Mujer rural para desarrollar proyectos.(avance ponencia para segundo debate)

24 10 006	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Realizar acciones para que el inmueble sea productivo, por medio de venta, arriendo y/o operación que genere ingresos para la Corporación	Se observa contrato de corretaje No. 01 de 2024, cuyo objeto es el de realizar avalúos para llevar a cabo promoción, corretaje y venta del inmueble. Actividad cumplida parcialmente. Se insta al área a realizar un informe de gestión para la productividad del inmueble.
24 10 009	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Continuar con el impulso procesal para la recuperación del inmueble de Ciénaga.	Se evidencia solicitud impulso procesal (memorial) para la recuperación del inmueble de Ciénaga, dirigido al JUZGADO SEGUNDO DEL PROMISCOU MUNICIPAL CIÉNAGA, MAGDALENA con fecha del 15 de julio del 2024; pendiente por radicarla. Actividad cumplida parcialmente.
24 10 010	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Una vez recuperado el inmueble realizar un estudio de factibilidad de estructura y topografía que permita establecer el presupuesto del proyecto.	Depende de la actividad anterior
24 10 011	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Con el estudio de la actividad gestionar los recursos para el proyecto.	El Área Administrativa no podría reportar avance o alguna acción hasta tanto el inmueble sea restituido a la Caja
24 10 012	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Ejecución del proyecto de recuperación del inmueble CIÉNAGA conforme indique el resultado estudio de factibilidad.	El Área Administrativa no podría reportar avance o alguna acción hasta tanto el inmueble sea restituido a la Caja
24 10 013	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Actualización de Procesos y Procedimientos de la Corporación.	El 22 de julio mediante comunicación 20243300010683, el Jefe de la Oficina de Planeación, comunica a la Oficina de Control Interno el reporte de avance del 70% en el levantamiento de procesos para COMCAJA. Pendiente socializar con las demás áreas de la organización. Actividad cumplida parcialmente
24 10 014	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Determinar los puntos de control inmersos en los procedimientos.	El 22 de julio mediante comunicación 20243300010683, el Jefe de la Oficina de Planeación, comunica a la Oficina de Control Interno el reporte de avance del 70% en el levantamiento de procesos para COMCAJA. Pendiente socializar con las demás áreas de la organización. Actividad cumplida parcialmente
24 10 015	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Diseñar y Aprobar una Guía para la Administración de Riesgos.	Se observa aprobación de la Guía de Administración de Riesgos bajo la Resolución 181 COMCAJA., mediante la circular interna 002, El Director Administrativo informo a los colaboradores de COMCAJA, algunas directrices a implementar en el tema de Cumplimiento. Actividad cumplida
24 10 016	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Construir con los líderes de proceso la matriz de Riesgos de la Corporación.	Ya se cuenta con una Matriz de Riesgo, la cual nos permitirá evaluar la probabilidad de ocurrencia y la gravedad del riesgo, con el fin de mejorar las medidas de control. Actualmente, el reporte de avance es del 70%. Actividad cumplida parcialmente
24 10 017	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Iniciar Monitoreo periódicos del Sistema de Administración de Riesgos.	Se observan monitoreo realizados trimestralmente en el 2024
24 10 018	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Remitir al AGN informe de avance en volumen documental ML con inventarios y faltantes por inventario, el formato único de inventarios diligenciado para el acervo documental de Caja	En informe adjunto suscrito por el líder de la Área de Gestión Administrativa y Documental de COMCAJA se informa que el proceso de inventario documental para las vigencias 2022 y 2023 de las áreas de COMCAJA registra un avance del 96 % toda vez que se ha presentado un avance significativo en la actualización de los inventarios documentales (FUID). Recomendación de auditoría oficina control interno 1. Se recomienda a los Jefes de oficina/departamento/unidad departamental y líderes de Área finalizar el proceso de inventario de la documentación (series y subseries pendientes por conformar) de las vigencias 2022 y 2023 de las unidades productoras que aún están pendientes por organizar. Dicho lo anterior se insta al área encargada de Gestión Documental de COMCAJA a continuar con el liderazgo, para la consecución de los procesos de organización del archivo. Pendiente informe de cierre por el AGN

24 10 019	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Remitir al AGN informe de avance de organización de archivos en ML número de expedientes intervenidos, Ubicación y control de préstamos.	<p>En informe adjunto suscrito por el líder de la Área de Gestión Administrativa y Documental de COMCAJA se informa que el proceso de organización del archivo de gestión para las vigencias 2022 y 2023 de las áreas de COMCAJA registra un avance del 97 % toda vez que se ha presentado un avance significativo en dicho proceso.</p> <p>Recomendación de auditoría oficina control interno</p> <p>1. Se recomienda a los Jefes de oficina/departamento/unidad departamental y líderes de Área finalizar el proceso de organización del archivo de gestión (series y subseries pendientes por conformar) de las vigencias 2022 y 2023 de las unidades productoras que aún están pendientes.</p> <p>3. Dicho lo anterior se insta al área encargada de Gestión Documental de COMCAJA a continuar con el liderazgo, para la consecución de los procesos de organización del archivo. Pendiente informe de cierre por el AGN</p>
24 10 020	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Remitir al AGN concepto archivístico sobre la pertinencia de elaborar Tablas de Valoración Documental o Tablas de Retención Documental para el fondo acumulado de COMCAJA	Se solicita cerrar la acción ya que en visita del GIV del AGN indican que el hallazgo de TVD para COMCAJA no procede y se levanta el hallazgo, esto quedó plasmado en el acta de visita, se adjunta acta de visita del GIV AGN. Actividad cumplida (avance enero 2024)
24 11 001	Hallazgo No. 11 Planeación Ejecución y Supervisión de Contratos del 2018 (D)	Iniciar el presunto incumplimiento de los contratistas.	Se observa que se radico denuncia ante la Fiscalía General de la Nación conforme al tema de Advanced. La Demanda de Ducoufile se elaboró pendiente de reparto. No se observan acciones acerca del contrato de ORFEO Actividad cumplida parcialmente
24 11 002	Hallazgo No. 11 Planeación Ejecución y Supervisión de Contratos del 2018 (D)	Reuniones Periódicas supervisión, Jefe de Área requirente, Supervisor del Contrato y Oficina Contractual.	Se observa: * Matriz de control de supervisores. * (5) Oficinas de designación de supervisión. * (5) Correos electrónicos de designación de supervisión. Actividad cumplida parcialmente , no se evidencia copias de las actas de reunión periódicas con los supervisores de los contratos
24 12 001	Hallazgo No. 12 Información SIRECI - Gestión Contractual	Elevar consulta a la Contraloría para realizar el cargue extemporáneo de la Información al SIRECI.	Se observa: * (5) correos electrónicos (ene/may 2024) solicitando a la oficina de TICS de COMCAJA el cargue de los informes GESTIÓN CONTRACTUAL CONTRATOS DERECHO PRIVADO, ÓRDENES DE COMPRA, CONVENIOS / CONTRATOS, CONTRATOS REGIDOS POR LEY 80/93. Se evidencia control activo
24 12 002	Hallazgo No. 12 Información SIRECI - Gestión Contractual	Hacer el cargue a la plataforma SIRECI.	Se observa: * (5) reportes arrojados por el sistema SIRECI que confirma el recibo de la información. Se evidencia control activo
24 13 001	Hallazgo No. 13 Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	Contratar el servicio de un tercero con experiencia en la implementación de la norma ISO 27001	Se observa estudio de necesidades con el fin de dar inicio a la implementación de controles técnicos, iniciar con el desarrollo de las guías de Min-TIC para dar cumplimiento al desarrollo administrativo, reutilizar el recurso sin intervención de terceros hasta contar con un grado de maduración por parte de la CCF. Actividad cumplida parcialmente
24 13 002	Hallazgo No. 13 Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	Documentar diagnóstico para la implementación de la norma ISO 27001	Se observa: * desarrollo de la política de seguridad de la información (desarrollada por el líder TIC) * PETIC (identificando acciones a realizar en cumplimiento ISO 27001 y los riesgos más relevantes) * desarrollo de guía de roles y responsabilidades Actividad cumplida parcialmente . Se insta a continuar con la estandarización e implementación de cada plan y política.
24 13 003	Hallazgo No. 13 Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	Implementar el Sistema de Gestión de Seguridad de la Información, de acuerdo a diagnóstico realizado	Se observa: - Estudio de necesidades TIC (identificando la urgencia de aplicar herramientas enfocadas a la implementación de controles de seguridad de la información). - Instrumento Evaluación MSPI y Procedimientos De Seguridad De La Información (en elaboración) Actividad cumplida parcialmente . Se insta a continuar con la estandarización e implementación de cada plan y política.

24 14 001	Hallazgo No. 14 Manual Técnico y Manual de usuarios de los Sistemas de Información	Solicitar los manuales de usuario y técnicos de los sistemas de información misional y contable	se da continuidad a la implementación de los módulos misionales y administrativos (ERP) con el proveedor de sistemas y soluciones (en ejecución CPS-096-2024). La migración permite contar con la trazabilidad de información ya que se unifica todo en una base de datos. Con lo anterior se solicita al proveedor las capacitaciones y entregas de manuales. Actividad cumplida parcialmente.
24 14 002	Hallazgo No. 14 Manual Técnico y Manual de usuarios de los Sistemas de Información	Revisar los manuales entregados por el proveedor, para que contenga los datos exigidos en la Guía 4. Roles y Responsabilidades del Dec. 1078/2015	No se ha elaborado Hoja de chequeo por falta de recurso humano
24 14 003	Hallazgo No. 14 Manual Técnico y Manual de usuarios de los Sistemas de Información	Enviar oficio a proveedores con solicitudes de adición a requisitos faltantes	actividad depende de la anterior
24 14 004	Hallazgo No. 14 Manual Técnico y Manual de usuarios de los Sistemas de Información	Verificar correcciones de los manuales	actividad depende de la anterior
24 14 005	Hallazgo No. 14 Manual Técnico y Manual de usuarios de los Sistemas de Información	Entrega de manuales de usuario	actividad depende de la anterior
24 15 001	HALLAZGO No 1. CUMPLIMIENTO CONTRACTUAL DEL CONTRATISTA (A-D)	1. Convocar a comité de defensa judicial. 2. Elaborar Acta de decisión del comité. 3. Elaborar acta de terminación unilateral del contrato. 4. Consolidar y archivar la documentación del expediente.	Se evidencia memorando Orfeo 20241200010373 donde el supervisor del contrato denuncia la necesidad al área contractual de citar a comité de Defensa Judicial debido al incumplimiento del Contratista para determinar la terminación Unilateral del Contrato. Actividad cumplida parcialmente
24 15 002	HALLAZGO No 1. CUMPLIMIENTO CONTRACTUAL DEL CONTRATISTA (A-D)	1. Verificación de los procesos a revocar poderes. 2. Elaboración de memorial revocando poderes. 3. Envío de memoriales a los despachos judiciales.	Se evidencia soportes de la solicitud de la revocatoria de poderes por parte del área Jurídica a los procesos que registraba como apoderado Alfredo Agamez. Actividad cumplida Parcialmente
24 16 001	HALLAZGO No 2. DEBERES DE SUPERVISION DEL CONTRATO (A-D-P)	1. Convocar a comité de defensa judicial. 2. Elaborar Acta de decisión del comité.	Se evidencia memorando Orfeo 20241200010373 donde el supervisor del contrato denuncia la necesidad al área contractual de citar a comité de Defensa Judicial debido al incumplimiento del Contratista para determinar la terminación Unilateral del Contrato. Actividad cumplida parcialmente
24 16 002	HALLAZGO No 2. DEBERES DE SUPERVISION DEL CONTRATO (A-D-P)	1. Convocar a comité de defensa judicial. 2. Elaborar Acta de decisión del comité. 3. Elaborar acta de terminación unilateral del contrato. 4. Consolidar la documentación del expediente.	Actividad que depende de la anterior
24 16 003	HALLAZGO No 2. DEBERES DE SUPERVISION DEL CONTRATO (A-D-P)	1. Verificación de los procesos a revocar poderes. 2. Elaboración de memorial revocando poderes. 3. Envío de memoriales a los despachos judiciales.	Se evidencia soportes de la solicitud de la revocatoria de poderes por parte del área Jurídica a los procesos que registraba como apoderado Alfredo Agamez. Actividad cumplida Parcialmente
24 16 004	HALLAZGO No 2. DEBERES DE SUPERVISION DEL CONTRATO (A-D-P)	1. Realizar requisición del servicio. 2. Solicitar expedición del CDP. 3. Contar como mínimo con dos (2) oferentes. 4. Realizar selección del contratista.	Se evidencia informe de supervisión y certificado por parte del área de contratación que da cuenta de la situación actual, Actividad Pendiente
24 17 001	HALLAZGO No 3. FUNCION ADMINISTRATIVA DEL DIRECTOR (A-D-P)	1. Elaborar el proyecto de manual de supervisión. 2. Revisión y aprobación del manual de supervisión. 3. Envío de Resolución AEI para su aprobación. 4. Socialización del manual aprobado a las áreas de COMCAJA.	Las actividades fueron atendidas por el área de Contratación, sin embargo se encuentra pendiente por aprobación por parte del AEI y posterior su socialización. Actividad Cumplida parcialmente.
24 17 002	HALLAZGO No 3. FUNCION ADMINISTRATIVA DEL DIRECTOR (A-D-P)	1. Elaborar el listado maestro de contratos. 2. Revisión y supervisión del listado maestro de contratos. 3. Envío del listado al área de planeación para su estandarización.	Se envía evidencia de la implementación del requerimiento de la vigencia 2023 ACTIVIDAD CUMPLIDA (avance enero 2024)

24 17 003	HALLAZGO No 3. FUNCION ADMINISTRATIVA DEL DIRECTOR (A-D-P)	1. Comunicación de envío del Reporte a medidas especiales de la superintendencia del subsidio familiar del incumplimiento del contrato.	Se evidencia el reporte a Medidas Especiales de la Supersubsidio sobre el incumplimiento del Contrato en cuestión por lo tal se da por Cumplida la actividad
24 18 001	HALLAZGO No 4 GESTION DOCUMENTAL (A-D-OI)	Realizar el inventario documental de la oficina jurídica.	COMCAJA tiene dentro de sus obligaciones y objetivos la organización de Gestión Documental, se evidencia avance en las áreas de Contratación y Jurídica y controles ejercidos por el Gestor Documental, seguimiento por Control Interno e inspección vigilancia y verificación por el AGN. Actividad Cumplida
24 18 002	HALLAZGO No 4 GESTION DOCUMENTAL (A-D-OI)	Aplicación de Tablas de Retención Documental y realización de la depuración y organización del archivo de la oficina jurídica conforme normas archivísticas.	COMCAJA tiene dentro de sus obligaciones y objetivos la organización de Gestión Documental, se evidencia avance en las áreas de Contratación y Jurídica y controles ejercidos por el Gestor Documental, seguimiento por Control Interno e inspección vigilancia y verificación por el AGN. Actividad Cumplida
24 18 003	HALLAZGO No 4 GESTION DOCUMENTAL (A-D-OI)	Realizar la conformación de los expedientes documentales	COMCAJA tiene dentro de sus obligaciones y objetivos la organización de Gestión Documental, se evidencia avance en las áreas de Contratación y Jurídica y controles ejercidos por el Gestor Documental, seguimiento por Control Interno e inspección vigilancia y verificación por el AGN. Actividad Cumplida

De igual manera la Oficina de Control Interno viene realizando las recomendaciones, sugerencias y alertas correspondientes para lograr la ejecución de las acciones y actividades planteadas por los miembros Directivos.

Cordialmente,



VANESSA SOTO BEJARANO
Jefe Oficina Control Interno