



24-01-2025

Al contestar, cite este número: 20251400001021

Bogotá D.C., 24 de enero 2025

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 detallado a continuación:

PLAN O PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA – (corte Diciembre 2024)			
CODIGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES A REALIZAR	OBSERVACION CONTROL INTERNO
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	En la vigencia 2024: se adelantó visitas a los predios: Lote Batallón Prospero Pinzón, Lote Caño Bonito, Lote la Pradera en el municipio de Puerto Inírida, de lo cual a la fecha se tiene oferta con estudios de títulos y uso del suelo. obs. control interno: soportes observados: escritura, certificación de tradición y libertad, propuesta de venta de terreno, 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)	En el 2do semestre/ 2024, se contrató estudio topográfico, con el fin de establecer el loteo y linderos de los lotes adquiridos, se han tenido reuniones con la constructora ORION / Guaviare la cual tiene interés en proyecto de construcción de viviendas. obs. control interno: soportes observados: contrato estudio topográfico y propuesta constructora ORION 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.	Anexo informe con la relación de las reuniones que se han llevado a cabo con la agencia de viajes, la propuesta de los planes turísticos y el modelo a suscribir. Actividad parcialmente cumplida
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 anexa archivo en Excel con la relación de los contratos de bienestar suscritos en las cuatro departamentales durante el segundo semestre del año 2024. Actividad parcialmente cumplida
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 adjunta el avance del Manual de Contratación, el cual, a la fecha, se encuentra en un estado de avance del 60%, este proceso ha requerido un análisis detallado de la normativa vigente, lo que ha generado algunos retrasos. obs. control interno: soportes observados: proyecto de resolución AEI de Manual de Contratación actividad parcialmente cumplida

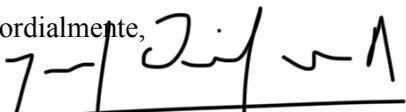
24 09 001	Hallazgo No. 09 Contrato de Suministro CS 02-18 (D - F)	Realizar las capacitaciones a los supervisores de los contratos	se creó el manual de supervisión e intervención la cual quedo aprobada mediante Resolución AEI 196 del 2024, se hizo publicación y divulgación en la página web de la caja y se tiene programada capacitación el 10 de febrero del 2024. obs. control interno: se observan los soportes mencionados. Actividad Cumplida se insta al área de Contratación continuar con las capacitaciones.
24 09 003	Hallazgo No. 09 Contrato de Suministro CS 02-18 (D - F)	Acciones de impulso procesal, y seguimiento ante el Juzgado	Se realizó impulso procesal a la fiscalía general de la Nación el Día 21 de enero de 2025 obs. control interno: Actividad cumplida parcialmente 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.	Se emite certificación por parte de jurídica, se requirió a la CONTADURÍA, pero a la fecha no han emitido respuesta, y seguramente no lo harán debido a que fue creada en julio de 1996, posterior a la conformación del patrimonio inicial de COMCAJA. obs. control interno: Certificación en radicado ORFEO 202500001243 Actividad cumplida parcialmente
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.	e realizó un nuevo derecho de petición el 22 de enero de 2025 a la Superintendencia de Subsidio Familiar, reiterando la solicitud de información sobre el patrimonio inicial de COMCAJA. 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 realizó un nuevo derecho de petición el 23 de enero de 2025 a Archivo General de la Nación, reiterando la solicitud de información sobre el patrimonio inicial de COMCAJA. Se continuará realizando seguimiento a la solicitud para obtener la información requerida y poder determinar las acciones a seguir con el agente liquidador de la Caja Agraria. 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.	Se realizó gestión al MinAgricultura frente al proyecto de decreto mediante el cual se elimina "En Liquidación" COMCAJA, el cual fue firmado por la ministra y enviado al MinHacienda para firma final. El proyecto de Ley 070 de Mujer Rural, fue aprobado en segundo debate de la Cámara, pasó a tercer debate el cual está pendiente de citación por el Senado. Actividad cumplida parcialmente.
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	Gestión ante Agencia Nacional de Tierras, con el fin de que el inmueble sea ofrecido bajo los programas de la ANT, también se realizo reuniones con interesados en comprar el inmueble, se obtuvo avalúo para la comercialización. Actividad cumplida parcialmente. Se insta al Líder del área Administrativa a continuar con las acciones para que el inmueble sea productivo.
24 10 009	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Continuar con el impulso procesal para la recuperación del inmueble de Ciénaga.	Se radicó nuevamente la solicitud de impulso procesal (memorial) ante el JUZGADO SEGUNDO DEL PROMISCOU MUNICIPAL CIÉNAGA, MAGDALENA el 22 de enero de 2025. Análisis Control interno Actividad cumplida parcialmente se insta a la Oficina Jurídica a continuar con el impulso procesal del caso .
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.	El inmueble no ha sido restituido a COMCAJA, por tal motivo el Área Administrativa no podría realizar acción alguna sobre el inmueble.
24 10 011	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Con el estudio de la actividad gestionar los recursos para el proyecto.	El inmueble no ha sido restituido a COMCAJA, por tal motivo el Área Administrativa no podría realizar acción alguna sobre el inmueble
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 inmueble no ha sido restituido a COMCAJA, por tal motivo el Área Administrativa no podría realizar acción alguna sobre el inmueble.
24 10 013	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Actualización de Procesos y Procedimientos de la Corporación.	Mediante comunicación 20253300001143, el Jefe de la Oficina de Planeación, comunica a la Oficina de Control Interno el reporte de avance del 100% en el levantamiento de procesos y solicita el cierre de la observación. Análisis Control interno Actividad cumplida se insta a la Oficina Planeación a continuar con la actualización de actividades y nuevos procedimientos que surjan.

24 10 014	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Determinar los puntos de control inmersos en los procedimientos.	Mediante comunicación 20253300001143, el Jefe de la Oficina de Planeación, comunica a la Oficina de Control Interno el reporte de avance del 100% en el levantamiento de procesos y solicita el cierre de la observación. Análisis Control interno Actividad cumplida se insta a la Oficina Planeación a continuar con la actualización de actividades y nuevos procedimientos que surjan.
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 AEI 181 COMCAJA., mediante la circular interna 002, se informa algunas directrices al respecto. Análisis Control interno Actividad cumplida se da cierre de esta actividad en virtud de que la observación se encuentra como hallazgo en la visita del año 2024 y por ende debe estar suscrita en el nuevo PDM.
24 10 016	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Construir con los líderes de proceso la matriz de Riesgos de la Corporación.	Se observa aprobación de la Guía de Administración de Riesgos bajo la Resolución AEI 181 COMCAJA., mediante la circular interna 002, se informa algunas directrices al respecto. Análisis Control interno Actividad cumplida se da cierre de esta actividad en virtud de que la observación se encuentra como hallazgo en la visita del año 2024 y por ende debe estar suscrita en el nuevo PDM.
24 10 017	Hallazgo No. 10 Plan de Mejoramiento (D - PAS)	Iniciar Monitoreo periódicos del Sistema de Administración de Riesgos.	se observan monitoreos realizados trimestralmente en el 2024, Análisis Control interno Actividad cumplida se da cierre de esta actividad en virtud de que la observación se encuentra como hallazgo en la visita del año 2024 y por ende debe estar suscrita en el nuevo PDM.
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	COMCAJA remitió al AGN informe de avance en el mes de julio de 2024, a la fecha el AGN no se ha pronunciado sobre la revisión del informe de avance y sus soportes para los 2 hallazgos del PMA. Análisis Control interno Actividad cumplida se insta a los líderes de proceso a continuar con el cumplimiento de las políticas de gestión documental dentro de su dependencia.
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.	COMCAJA remitió al AGN informe de avance en el mes de julio de 2024, a la fecha el AGN no se ha pronunciado sobre la revisión del informe de avance y sus soportes para los 2 hallazgos del PMA. Análisis Control interno Actividad cumplida se insta a los líderes de proceso a continuar con el cumplimiento de las políticas de gestión documental dentro de su dependencia
24 11 001	Hallazgo No. 11 Planeación Ejecución y Supervisión de Contratos del 2018 (D)	Iniciar el presunto incumplimiento de los contratistas.	Se radicó un impulso procesal a reparto el 21 de enero de 2025, debido a que la demanda se encontraba en reparto desde octubre sin ser asignada a un juzgado. obs. control interno: Correo electrónico dirigido al juzgado. 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.	La líder de contratación expresa que no se han elaborado actas de reuniones periódicas con los supervisores de los contratos. Esta decisión obedece a que se consideró que dichas reuniones no eran necesarias en esta etapa. Análisis Control interno Actividad cumplida se respeta la decisión tomada por la líder de contratación en su calidad de dueña de proceso.
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 da cierre de esta actividad en virtud de que la observación se encuentra como hallazgo en la visita del año 2024 y por ende se realizará seguimiento en el nuevo PDM
24 12 002	Hallazgo No. 12 Información SIRECI - Gestión Contractual	Hacer el cargue a la plataforma SIRECI.	Se da cierre de esta actividad en virtud de que la observación se encuentra como hallazgo en la visita del año 2024 y por ende se realizará seguimiento en el nuevo PDM

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 inicia con el desarrollo de las guías de MinTIC para dar cumplimiento al desarrollo administrativo. Para la vigencia 2025 se realizará la contratación de un agente de seguridad informática y adicional basados en las necesidades proyectadas en el presupuesto se dejan definidas necesidades enfocadas a la implementación de controles de seguridad. 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	Para la vigencia 2025 y con el funcionamiento de los aplicativos de SISU y herramientas a desarrollar se realizará el autodiagnóstico para lograr identificar el avance que se tenía de la vigencia 2024 y el cumplimiento de algunos controles. Con la verificación de funciones del Profesional Senior II se realizará la implementación de más controles. Actividad cumplida parcialmente
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	Teniendo en cuenta la autoevaluación del diagnóstico MSPI y las actividades realizadas en la vigencia 2024 se deja dentro del presupuesto herramientas de implementación que se encuentran direccionadas al cumplimiento de controles de seguridad de la información. Actividad cumplida parcialmente. Se insta al Jefe de las TICS a continuar con la estandarización e implementación del sistema.
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	Para la vigencia 2025 con el desarrollo del contrato se definirá obligaciones puntuales para la implementación de ERP y cierre de casos misionales que se encuentran en desarrollo, pruebas para salir a producción. 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	Se hace entrega de los manuales del versionamiento web en el cual bajo creación de usuarios y contraseñas permite tener el control de permisos lógicas y verificación de controles acciones que se pueden hacer en cada módulo. Una vez se tenga en producción los módulos misionales se realizará la verificación de los permisos para así generar controles. Actividad cumplida parcialmente
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	se hace el cargue en la intranet de los manuales de funcionamiento por módulos lo cual permite realizar el levantamiento de la observación, pero adicional a esto a nivel interno se debe dejar definido las permisologías de manejo en cuanto a los roles de cada área. Proceso que inicia una vez se realice la puesta en marcha de los módulos en operación. Actividad cumplida parcialmente
24 14 004	Hallazgo No. 14 Manual Técnico y Manual de usuarios de los Sistemas de Información	Verificar correcciones de los manuales	con la entrega de manuales web se explica la funcionalidad de los módulos, pero teniendo en cuenta que se tienen desarrollos a la medida estos se complementaran en la medida que se haga las actividades dentro de las diferentes áreas y así poder documentar el alcance en cuanto a los desarrollos entregados. Actividad cumplida parcialmente
24 14 005	Hallazgo No. 14 Manual Técnico y Manual de usuarios de los Sistemas de Información	Entrega de manuales de usuario	Se hace entrega de manuales y adicional a lo anterior dentro de los desarrollos realizados se hace entrega de funcionamiento para poder validar las pruebas de captura de datos, lo cual es un control de manejo que se tiene en verificar la debida operación misional inicialmente y del cual aplica para los desarrollos a entregar de los módulos ERP. Actividad cumplida parcialmente
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 realizó un comité de defensa judicial el 09/08/2024 para analizar la situación generada por el incumplimiento contractual del señor Agámez y tomar las medidas necesarias para proteger los intereses de COMCAJA; de conformidad a lo anterior el Área de Contratación procedió a terminar el contrato de prestación de servicios el 27 de agosto de 2024. Actividad cumplida
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 ha procedido a solicitar la revocatoria de poderes del señor Agámez en todos los procesos judiciales en los que figuraba como apoderado. Se adjunta como evidencia el compilado de revocatorias de poder. 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.	Comité de defensa judicial: Se realizó un comité de defensa judicial el 09 DE AGOSTO DE 2024 para analizar la situación generada por el incumplimiento contractual del señor Agámez y tomar las medidas necesarias para proteger los intereses de COMCAJA. Actividad cumplida
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.	Terminación contractual: de conformidad al anterior numeral el Área de Contratación procedió a terminar el contrato de prestación de servicios el 27 de agosto de 2024. Actividad cumplida
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 ha procedido a solicitar la revocatoria de poderes del señor Agámez en todos los procesos judiciales en los que figuraba como apoderado. Se adjunta como evidencia el compilado de revocatorias de poder. 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.	Así mismo se notifica que no se ha realizado selección de un nuevo contratista ya que el área jurídica se está encargando de la revocatoria de poderes y así asumir los procesos. El reconocimiento de personería jurídica está pendiente en algunos procesos. Actividad cumplida parcialmente
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.	Se adjunta Manual de Supervisión aprobado mediante Resolución AEI 196 DEL 2024. Actividad cumplida.
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 Supesubsidio sobre el incumplimiento del Contrato en cuestión: ORFEO 2024120011361 15/JULIO/2024 ,ORFEO 2024120012711 31/JULIO/2024. Actividad Cumplida
24 18 001	HALLAZGO No 4 GESTION DOCUMENTAL (A-D-OI)	Realizar el inventario documental de la oficina jurídica.	Contratación desde el mes de abril inicio el proceso de archivo para las vigencias 2022-2023 , proceso en el cual se organizó los expedientes contractuales y se archivaron conforme a los lineamientos establecidos por la AGN, de igual forma para el periodo 2024 se ha venido realizando el ejercicio de manera continua con el fin de mantener los expedientes contractuales al día. 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,

JHON JAIRO QUINTERO ALONSO
Jefe (E) Oficina Control Interno