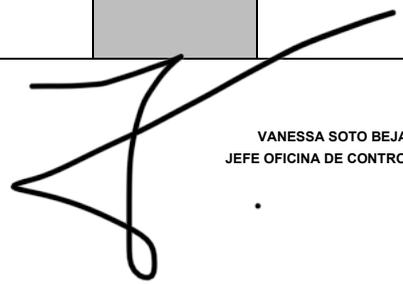


|  | | OFICINA DE CONTROL INTERNO | | | | FT-OCI-02-004 | | | | |
|---|------|---|--|--|--------------------------|---|--------------------------------------|-------------------|----------------------------|--|
| | | CONTROL Y SEGUIMIENTO ACCIONES DE MEJORA CONSOLIDADO | | | | Versión: 001 | | | | |
| AUDITORES: | | Equipo Oficina de Control interno. Jefe Oficina: VANESSA SOTO BEJARANO, Profesional Senior I:- JHON QUINTERO A., Técnico II SANDRA GAMBOA RODRÍGUEZ | | | | PERIODO DE SEGUIMIENTO: mayo - noviembre 2024 | | | | |
| Nro | AÑO | PROCESO AUDITADO | TEMA OBSERVACIÓN AUDITORÍA | PROCESO RESPONSABLE DE SOLUCIÓN | FECHA ULTIMO SEGUIMIENTO | ENVIÓ AVANCE? | FECHA TERMINACION ACCIONES DE MEJORA | % DE CUMPLIMIENTO | ESTADO OBSERVACIÓN | OBSERVACIONES |
| 1 | 2021 | PLANEACIÓN ESTATRÉGICA | (3) Observaciones de auditoría relacionadas con: 1. Plan Estratégico 2021-2023. 2. Actualización de Procesos y Procedimientos. 3. Consolidación del Mapa de Riesgos de COMCAJA | Oficina Planeación | nov-24 | si | 30/12/2024 | no cumple | cerrada por incumplimiento | * El 22 de noviembre de 2024 se remite por correo electrónico el memorando ORFEO - 20241400017143, solicitando el avance correspondiente a las Acciones de Mejora evidenciadas en Auditoría realizada por la Oficina de Control Interno. * Fecha: del 13 de diciembre. Envío de correo electrónico Teniendo en cuenta el comité realizado el día 12 de diciembre y el seguimiento de las acciones de mejora, nos permitimos remitir relación de las áreas auditadas por cada subdirección para su respectivo seguimiento y envío oportuno de los soportes a los requerimientos realizados por esta Oficina de Control. * Fecha: del 19 de diciembre. Se reitera el correo anterior * Fecha: del 19 de diciembre. Envío de correo electrónico al área de Talento Humano donde se pone en conocimiento a través de los correos precedentes la dificultad para realizar los seguimientos a las áreas auditadas internamente. * Fecha del 19 de diciembre. Respuesta Jefe de Planeación Envío de correo electrónico por parte del jefe de Oficina de Planeación dirigido a la Dirección administrativa solicitando intervención para que se pueda conciliar con la Oficina de Control Interno, nuevamente, ya que esta Oficina no ha logrado realizar esta reunión, ni ha podido adelantar las capacitaciones del Sistema de Administración de Riesgos porque hemos tenido 1. Visita de Proyectos 2. Aprobación del Presupuesto. 3. Aprobación del PDM (Visita de la SSF). 4. y hoy llegaron dos (2) informes para respuesta de CGR y delegada de Proyectos. Ya que se hace muy difícil responder a requerimientos de entes de control al tiempo. * Fecha del 13 de febrero de 2025. Respuesta avance acciones de mejora Auditoría Planeación. Esta Oficina decide dar cierre porque no se cumplió con la totalidad de las actividades de mejora establecidas para subsanar las observaciones de auditoría en la fecha de terminación programada; se hace necesario indicar que las mismas serán objeto de evaluación y análisis en la conformación de los aspectos auditables del Programa Anual de Auditoría del año 2025. |
| 2 | 2023 | CONTRATACIÓN | (3) Observaciones de auditoría relacionadas con:1. Fase 1. Precontractual. Contrato SIMPLE 2. Fase Contractual 3. Análisis cuenta 2335 Costos y gastos por pagar | Area de Contratación | nov-24 | si | 12/06/2024 | 57% | abierta | * El 22 de noviembre de 2024 se remite por correo electrónico el memorando ORFEO - 20241400017143, solicitando el avance correspondiente a las Acciones de Mejora evidenciadas en Auditoría realizada por la Oficina de Control Interno. * El área auditada presento el envío de avance (06 Dic) y se realizó con ellos la reunión de seguimiento el día 12 de diciembre de 2024, de la cual se derivaron los siguientes compromisos: 1. Se sugiere estandarizar los formatos teniendo en cuenta la actualización de los procesos y procedimientos. 2. Definir las tareas pertinentes para la reconstrucción total del contrato SIMPLE y los posibles expedientes que se encuentren en condiciones similares. 3. Se evidencia que algunas fechas se encuentran vencidas por lo cual se sugiere reformular con un informe explicando el motivo de la reformulación a mas tardar fecha de terminación marzo de 2025. 4. Se propone revisar y unificar las acciones de mejora con los informes o planes de mejoramiento de los entes externos |
| 3 | 2023 | AUDITORIA FINANCIERA | (6) Observaciones de auditoría relacionadas con: 1. Incumplimiento en el traslado de la apropiación en los tiempos establecidos fondos FOSFEC, FONINEZ. 2. Depuración total de las partidas conciliatorias. 3. Reintegro de retención en la fuente mal practicada a la corporación. 4. Conciliación mensual de los Fondos de Ley con Destinación Especifica. 5. Seguimiento al Reintegro de los recursos de conformidad a Resolución AEI No. 39 del 08 de junio de 2022. 6. Depuración Total de las Departamentales cerradas o concepto emitido por parte de la Superintendencia del Subsidio Familiar frente al tema. | Área Contable Sección Presupuesto y Tesorería | nov-24 | no | 12/12/2024 | 0% | abierta | *El 22 de noviembre de 2024 se remite por correo electrónico el memorando ORFEO - 20241400017143, solicitando el avance correspondiente a las Acciones de Mejora evidenciadas en Auditoría realizada por la Oficina de Control Interno. * Fecha: del 13 de diciembre de 2024. Envío de correo electrónico Teniendo en cuenta el comité realizado el día 12 de diciembre y el seguimiento de las acciones de mejora, nos permitimos remitir relación de las áreas auditadas por cada subdirección para su respectivo seguimiento y envío oportuno de los soportes a los requerimientos realizados por esta Oficina de Control. * Fecha: del 19 de diciembre. Se reitera el correo anterior * Fecha: del 19 de diciembre. Envío de correo electrónico al área de Talento Humano donde se pone en conocimiento a través de los correos precedentes la dificultad para realizar los seguimientos a las áreas auditadas internamente. * el área auditada tampoco participa de la reunión de seguimiento establecida por esta Oficina de Control en diciembre de 2024. |

| | | | | | | | | | | |
|---|------|---------------------------------|---|-------------------------------|--------|----|------------|--------|---------|--|
| 4 | 2023 | PROCESOS DEPARTAMENTAL VICHADA | (6) Observaciones de auditoría relacionadas con: 1. Manejo del Fondo de Caja Menor. 2. Establecer controles para el buen manejo del inventario de la unidad departamental. 3. Coordinar lo pertinente para asegurar la entrega efectiva del total de los kits escolares pendientes por entregar de las vigencias 2020,2021, 2022 y 2023. 4. Generar las estrategias necesarias para asegurar la entrega de los kit de capacitación de aquellas personas que acreditan derecho y así mejorar el porcentaje de entrega de los kit de capacitación. 5. Lograr el cumplimiento de las metas se servicios de recreación y actividades sociales de la Corporación 6. Gestión Documental | Unidad Departamental Vichada | nov-24 | si | 31/12/2024 | 73% | abierta | * El 22 de noviembre de 2024 se remite por correo electrónico el memorando ORFEO - 20241400017143, solicitando el avance correspondiente a las Acciones de Mejora evidenciadas en Auditoría realizada por la Oficina de Control Interno. * El área auditada presento el envío de avance (12 Dic) y se realizó con ellos la reunión de seguimiento el día 17 de diciembre de 2024, de la cual se derivaron los siguientes compromisos: Revisar y presentar el avance DEFINITIVO en el mes de marzo con los soportes correspondientes a las acciones realizadas. PORCENTAJE DE AVANCE CALCULADO POR EL AREA AUDITADA |
| 5 | 2024 | PROCESOS DEPARTAMENTAL GUAVIARE | (8) Observaciones de auditoría relacionadas con: 1-Caja Menor 2-Verificación aleatoria del inventario de la sede y servicios sociales 3- Revisión de Novedades de trabajadores 4-Subsidio en Especie – Ley 115 (stock de inventario) 5-Kit de capacitación FOSFEC 6-Gestión Comercial Servicios: Ejecución a los Servicios de Recreación y Capacitación 7- Verificar Gestión Convenios 8- Gestión documental en la Departamental | Unidad Departamental Guaviare | nov-24 | si | 31/12/2024 | 55,60% | abierta | * El 22 de noviembre de 2024 se remite por correo electrónico el memorando ORFEO - 20241400017143, solicitando el avance correspondiente a las Acciones de Mejora evidenciadas en Auditoría realizada por la Oficina de Control Interno. * El área auditada presento el envío de avance (12 Dic) y se realizó con ellos la reunión de seguimiento el día 12 de diciembre de 2024, de la cual se derivaron los siguientes compromisos: 1. Revisar y presentar el avance DEFINITIVO en el mes de marzo con los soportes correspondientes a las acciones realizadas. 2. Coordinar capacitación con área de Gestión Documental PORCENTAJE DE AVANCE CALCULADO POR EL AREA AUDITADA |
| 6 | 2024 | FONDO CREDITOS SOCIALES | (2) Observaciones de auditoría relacionadas con: 1. Consignaciones (créditos) pendientes de registro 2. Desmaterialización partidas conciliatorias de Banco Agrario | Área de Servicios Sociales | nov-24 | si | Jul-25 | 0% | abierta | * El 22 de noviembre de 2024 se remite por correo electrónico el memorando ORFEO - 20241400017143, solicitando el avance correspondiente a las Acciones de Mejora evidenciadas en Auditoría realizada por la Oficina de Control Interno. * Fecha: del 13 de diciembre de 2024. Envío de correo electrónico Teniendo en cuenta el comité realizado el día 12 de diciembre y el seguimiento de las acciones de mejora, nos permitimos remitir relación de las áreas auditadas por cada subdirección para su respectivo seguimiento y envío oportuno de los soportes a los requerimientos realizados por esta Oficina de Control. * Fecha: del 19 de diciembre de 2024. Se reitera el correo anterior * Fecha: del 19 de diciembre de 2024. Envío de correo electrónico al área de Talento Humano donde ser pone en conocimiento a través de los correos precedentes la dificultad para realizar los seguimientos a las áreas auditadas internamente. * el área auditada tampoco participa de la reunión de seguimiento establecida por esta Oficina de Control en diciembre de 2024. |
| 7 | | | (2) Observaciones de auditoría relacionadas con: 1. Consignaciones (créditos) pendientes de registro 2. Desmaterialización partidas conciliatorias de Banco Agrario | Área Financiera y Contable | nov-24 | no | 12/12/2024 | 0% | abierta | * El 22 de noviembre de 2024 se remite por correo electrónico el memorando ORFEO - 20241400017143, solicitando el avance correspondiente a las Acciones de Mejora evidenciadas en Auditoría realizada por la Oficina de Control Interno. * Fecha: del 13 de diciembre. Envío de correo electrónico Teniendo en cuenta el comité realizado el día 12 de diciembre y el seguimiento de las acciones de mejora, nos permitimos remitir relación de las áreas auditadas por cada subdirección para su respectivo seguimiento y envío oportuno de los soportes a los requerimientos realizados por esta Oficina de Control. * Fecha: del 19 de diciembre. Se reitera el correo anterior * Fecha: del 19 de diciembre. Envío de correo electrónico al área de Talento Humano donde ser pone en conocimiento a través de los correos precedentes la dificultad para realizar los seguimientos a las áreas auditadas internamente. * el área auditada tampoco participa de la reunión de seguimiento establecida por esta Oficina de Control en diciembre de 2024. |
| 8 | 2024 | TALENTO HUMANO | (6) Observaciones de auditoría relacionadas con: 1-Actualizar Manual de funciones 2- Fortalecer Inducción y re inducción 3- Proponer la Política para el proceso de selección, vinculación y retiro del personal 4- Concepto Jurídico Pago primas extralegales 5- Seguimiento Aplicativo de liquidación de nómina 6-Gestion Documental | Área de Talento Humano | nov-24 | no | | 0% | abierta | * El 22 de noviembre de 2024 se remite por correo electrónico el memorando ORFEO - 20241400017143, solicitando el avance correspondiente a las Acciones de Mejora evidenciadas en Auditoría realizada por la Oficina de Control Interno. * El área auditada no presento avance de las acciones de mejora. * Se realizó con ellos la reunión de seguimiento el día 12 de diciembre de 2024, de la cual se derivaron los siguientes compromisos: 1. Realizar reformulación de las acciones de mejora con porcentaje de avance para 18 de diciembre de 2024 2. Remitir soportes correspondientes a las acciones realizadas. 3. Coordinar capacitación con área de Gestión Documental. |
| 9 | 2024 | PROCESOS DEPARTAMENTAL VAUPÉS | (6) Observaciones de auditoría relacionadas con: 1-Caja Menor 2-Subsidio en Especie – Ley 115 (stock de inventario) 3 -Kit de capacitación FOSFEC (almacenamiento) 4-Gestión Comercial Servicios: Ejecución a los Servicios de Recreación y Capacitación 5- Gestión Convenios 6- Gestión documental en la Departamental | Unidad Departamental Vaupés | nov-24 | si | sep-25 | 0% | abierta | * El 22 de noviembre de 2024 se remite por correo electrónico el memorando ORFEO - 20241400017143, solicitando el avance correspondiente a las Acciones de Mejora evidenciadas en Auditoría realizada por la Oficina de Control Interno. * El área auditada presento el envío de avance (12 Dic) y se realizó con ellos la reunión de seguimiento el día 12 de diciembre de 2024, de la cual se derivaron los siguientes compromisos: 1. Revisar y presentar el avance en el mes de marzo con los soportes correspondientes a las acciones realizadas. 2. Realizar solicitud de apoyo al área jurídica, para la consecución de las facturas 3. Coordinar capacitación con área de Gestión Documental. El área auditada no calculó porcentajes de avance. |

| | | | | | | | | | | |
|----|------|------------------------------------|---|----------------------|--------|----|------------|-----|---------|---|
| 10 | 2024 | PROCESOS RELACIONADOS CONTRATACIÓN | (3) Observaciones de auditoría relacionadas con: 1-Plan Anual de Adquisiciones 2-Gestión y seguimiento de Convenios 3-Liquidación/ pago de contratos | Area de Contratación | nov-24 | si | 12/06/2024 | 57% | abierta | <p>* El 22 de noviembre de 2024 se remite por correo electrónico el memorando ORFEO - 20241400017143, solicitando el avance correspondiente a las Acciones de Mejora evidenciadas en Auditoría realizada por la Oficina de Control Interno.</p> <p>* El área auditada presento el envío de avance (06 Dic) y se realizó con ellos la reunión de seguimiento el día 12 de diciembre de 2024, de la cual se derivaron los siguientes compromisos:</p> <p><u>1. Se sugiere estandarizar los formatos teniendo en cuenta la actualización de los procesos y procedimientos.</u></p> <p><u>2. Definir las tareas pertinentes para la reconstrucción total del contrato SIMPLE y los posibles expedientes que se encuentren en condiciones similares.</u></p> <p><u>3. Se evidencia que algunas fechas se encuentran vencidas por lo cual se sugiere reformular con un informe explicando el motivo de la reformulación a mas tardar fecha de terminación marzo de 2025.</u></p> <p><u>4. Se propone revisar y unificar las acciones de mejora con los informes o planes de mejoramiento de los entes externos</u></p> <p><u>5. Se sugiere reiterar la solicitud de los expedientes de los convenios</u></p> <p>PORCENTAJE DE AVANCE CALCULADO POR EL AREA AUDITADA</p> |
|----|------|------------------------------------|---|----------------------|--------|----|------------|-----|---------|---|



VANESSA SOTO BEJARANO
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO



JON JAIRO QUINTERO ALONSO
PROFESIONAL SENIOR 1

Samigawb
SANDRA MILÉNA GAMBOA R
TECNICO II UNIDAD