	MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	CÓDIGO: PCIA401	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	Fecha elaboración 04/01/2011	Fecha modificación 30/01/2023
	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO	Versión: 5.0	Página 1 de 4

PROCESO Y PROCEDIMIENTOS

DIRECCION

CONTROL DE CAMBIOS


Versión	Fecha	Descripción de la modificación
1.0	Enero 04 de 2011	Elaboración y aprobación del proceso.
.....
5.0	Enero 30 de 2023	Revisión, actualización y ajuste del proceso y procedimiento

AUTORIZACION

Elaboró	Revisó	Aprobó
Nombre: MIREYA FERNANDEZ GIRON Cargo: Jefe Oficina Control Interno y Auditoría	Nombre: ROSA ANGELA CHAVES BAYONA Cargo: Jefe Oficina de Calidad	Nombre: GUSTAVO E. AYALA LEAL Cargo: Director




 VIGILADO SuperSubsidio


	MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	CÓDIGO: PCIA401	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	Fecha elaboración 04/01/2011	Fecha modificación 30/01/2023
	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO	Versión: 5.0	Página 2 de 4

RESPONSABLE	JEFE OFICINA CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA
OBJETIVO	Desarrollar actividades de control que permitan realizar un análisis objetivo e independiente de las operaciones y resultados de acuerdo a los procesos y procedimientos establecidos en la entidad.
ALCANCE	Inicia con la elaboración del Plan Anual de Trabajo y termina con la socialización de informes de resultado.
BASE LEGAL	Ley 21 de 1982, Ley 789 de 2002, Circular 023 de 2010 SSF, Normas internacionales de Auditoría NIA, Manual de funciones, Proceso y Procedimientos SGC (Ver normograma).
REGISTROS	Plan y Programa Anual de Trabajo Informes de Resultados Mapa de Riesgos Institucional
REQUISITOS NTC -ISO 9001:2015	REQUISITOS GENERALES 4.1 - 4.2 – 5.1 REQUISITOS ESPECIFICOS. 9.1 – 9.2 – 10

PARTES INTERESADAS		ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDAS	PARTES INTERESADAS	
EXTERNO	INTERNO				EXTERNO	INTERNO
Entes de Vigilancia y Control	Responsables procesos y procedimientos	Circular 023 de 2010 SSF. Sistema de Gestión de Calidad.	PLANEAR - Elaborar Plan Anual de Trabajo.	Plan y Cronograma Anual de Trabajo	Entes de Vigilancia y Control	Gobierno Corporativo Responsables procesos




VIGILADO SuperSubsidio

	MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS		CÓDIGO: PCIA401	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA		Fecha elaboración 04/01/2011	Fecha modificación 30/01/2023
	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO		Versión: 5.0	Página 3 de 4

PARTES INTERESADAS		ENTRADA	ACTIVIDADES	SALIDAS	PARTES INTERESADAS	
EXTERNO	INTERNO				EXTERNO	INTERNO
Entes de Vigilancia y Control	Responsables procesos y procedimientos	Circular 023 de 2010 SSF. Programa de Auditoria	<p>HACER</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ejecución de auditorías internas. - Seguimiento a riesgos identificados por procesos. - Evaluar el Sistema de Control Interno. 	Mapa de Riesgos Actualizado.	Entes de Vigilancia y Control	Responsables procesos
Entes de Vigilancia y Control	Responsables procesos y procedimientos	Mapa de Riesgos Actualizado Encuesta Sistema de Control Interno (SCI)	<p>VERIFICAR</p> <ul style="list-style-type: none"> - Cumplimiento de procesos y procedimientos de acuerdo a la normatividad vigente. - Aplicación y efectividad de controles. - Conocimiento e implementación del SCI. 	Informe Mapa de Riesgos y Auditorías Internas. Informe SCI Planes de Acción	Entes de Vigilancia y Control	Gobierno Corporativo Responsables procesos
Entes de Vigilancia y Control	Responsables procesos y procedimientos	Informe de Resultados Planes de Acción	<p>ACTUAR</p> <ul style="list-style-type: none"> - Seguimiento a Planes de Acción 	Planes de Acción elaborados y cerrados.	Entes de Vigilancia y Control	Responsables de procesos

PROCEDIMIENTOS CON SUS RESPECTIVOS CONTROLES INHERENTES	
DESARROLLO DE LA AUDITORÍA	PCIA401-PR001
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A RIESGOS	PCIA401-PR003

	MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	CÓDIGO: PCIA401	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	Fecha elaboración 04/01/2011	Fecha modificación 30/01/2023
	CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO	Versión: 5.0	Página 4 de 4

PROCEDIMIENTOS CON SUS RESPECTIVOS CONTROLES INHERENTES	
REVISIÓN GENERAL DE DOCUMENTOS	PCIA401-PR004

OBJETIVOS DE LA CALIDAD:

- Enfocar los esfuerzos con responsabilidad integral, trabajo seguro y confiable que permita velar por la preservación de un entorno laboral adecuado.
- Mantener y fortalecer el Sistema de Gestión de Calidad para lograr mejoramiento en el desempeño de la corporación.
- Administrar adecuadamente los recursos de la Caja de compensación utilizados para satisfacer las necesidades de ésta y partes interesadas.
- Atender de forma ágil y amable a las partes interesadas en todos los servicios que se ofertan.

EXPECTATIVAS DE LAS PARTES INTERESADAS (Ver matriz de relación de procesos, partes interesadas, política y objetivos de calidad).

- Oportunidad en la presentación de informes para la toma de decisiones.
- Cumplimiento de objetivos institucionales de acuerdo a la circular 023 de la SSF.
- Orientación y apoyo en la ejecución de actividades establecidas por proceso.
- Información clara y oportuna de los servicios y programas ofertados por la entidad.

SEGUIMIENTO Y/O MEDICIÓN:

- Informe de Riesgos y Auditorías Internas.

OPORTUNIDADES Y AFECTACIONES DE PARTES INTERESADAS:

Ver mapa de Riesgos y Matriz de relación procesos, partes interesadas, política y objetivos de calidad

RECURSOS:

Humanos	Físicos	Financieros	Tecnológicos	Virtuales y de información
Equipo Auditor	Infraestructura y puestos de trabajo	Presupuesto Asignado	Hardware	Página Web e Intranet



VIGILADO SuperSubsidio