

Informe Comité de Auditoría Interna

Informe de Gestión del Comité independiente de Auditoría al Consejo Directivo y a la Asamblea General - periodo 2017

Acatando el cumplimiento de las instrucciones impartidas por la Superintendencia del Subsidio Familiar en la Circular 023 de 2010, "Instrucciones sobre el sistema de control interno en las Cajas de Compensación Familiar, gestión de riesgos y Comité Independiente de Auditoría" y demás normas complementarias emitidas por la Superintendencia de Subsidio Familiar sobre las funciones del Comité independiente de Auditoría, a continuación se presenta a la Asamblea General de Afiliados el informe de gestión correspondiente al año 2017.

Durante este periodo, el Comité de Auditoría, como órgano asesor del Consejo Directivo, y en cumplimiento de sus funciones, sesionó en 6 oportunidades, en las cuales realizó la verificación de los informes y evaluaciones realizadas de manera independiente del Sistema de Control Interno de la Caja, enfocado a la gestión de los riesgos y al cumplimiento de la normatividad aplicable y políticas internas de la organización.

Las principales actividades desarrolladas por el Comité durante el 2017 fueron:

- Aprobación de los planes de trabajo de auditoría de control interno.
- Evaluación de la metodología y avances del Sistema de Administración de Riesgos de la Caja de Compensación.
- Revisión y análisis de los resultados de los informes de la auditoría de control interno en toda la organización.
- Seguimiento y evaluación a los avances de los planes de acción, como resultado de las observaciones, hallazgos y oportunidades de mejoramiento de la Superintendencia del Subsidio Familiar, Contraloría General de la República y otros entes de control.
- Análisis de los Resultados del informe de evaluación de transparencia del sistema de compensación familiar.
- Evaluación de los resultados de autoevaluación de los requisitos del sistema único de habilitación de los servicios de salud.
- Seguimiento y evaluación a los planes de acción definidos por las diferentes áreas de la corporación.
- Por medio del Comité Financiero, se revisaron los resultados financieros de la organización y los aspectos más relevantes de la información financiera, haciendo el seguimiento al cumplimiento de la normatividad vigente aplicable en la preparación, presentación y revelación de la misma. Asimismo, se realizó supervisión a la adecuada administración y ejecución de los recursos y fondos de ley, a los niveles de implementación de las NIIF (Normas internacionales de Información Financiera).

Informe Comité de Auditoría Interna

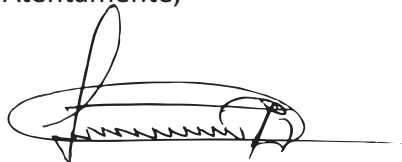
Resultados de la Evaluación

Con base en las actividades desarrolladas durante el 2017, el Comité Independiente de Auditoría puede concluir:

- Que el Sistema de Control Interno de Comfenalco Quindío opera de manera independiente en la verificación, seguimiento y control al cumplimiento de los requisitos y normatividad aplicable al proceso.
- Que la Caja de Compensación ha tenido avances importantes en la definición y aplicación de prácticas y políticas de buen gobierno corporativo, alineados al pacto por la transparencia del sistema de compensación familiar, que aportan al mejoramiento continuo de los procesos y a la correcta administración de los recursos.
- Que durante el 2017 los procesos de evaluación, control y auditoría fortalecieron su efectividad, con un mayor número de actividades de seguimiento en los procesos de administración de recursos del 4% y de atención en salud, aportando recomendaciones importantes para la mejora del desempeño organizacional.

De acuerdo a lo anterior, el Comité Independiente de Auditoría verificó el Sistema de Control Interno del Subsidio Familiar de Comfenalco Quindío, encontrando que el mismo brinda información importante al Consejo Directivo y a la Dirección Administrativa para garantizar el cumplimiento de las directrices de la circular externa 023 de 2010 y demás requisitos legales aplicables, y el adecuado funcionamiento y operación de todos los procesos en beneficio de la corporación.

Atentamente,



JULIO CÉSAR TARQUINO GALVIS
Consejero
Miembro Comité de Auditoría



MARÍA DEL CARMEN AGUIRRE BOTERO
Consejero
Miembro Comité de Auditoría



ELIZABETH HERRERA ARBELÁEZ
Consejero
Miembro Comité de Auditoría