

Proceso: Evaluación de Gestión de Cajas de Compensación Familiar CARACTERIZACIÓN DE PROCESO Código: CAR-EGC-002 Versión: 6		
1. Objetivo		
Realizar el seguimiento a la gestión efectuada por las Cajas de Compensación Familiar - CCF en lo concerniente a la ejecución de los Fondos de Ley (FONIÑEZ, FOSFEC y LEY 115/94), servicios sociales (educación, recreación, turismo, cultura, biblioteca, crédito social, programas y/o convenios especiales) en su focalización, coberturas y cumplimiento de la proyección de las mismas y seguimiento al límite máximo de inversiones LMI, con el fin de dar cumplimiento al proceso de Inspección, Vigilancia y Control, mediante el análisis y evaluación de la información reportada por los sujetos vigilados.		
2. Alcance		
Inicia con la planeación de actividades a desarrollar, su ejecución y seguimiento, destacando como actividad fundamental la elaboración del informe consolidado de gestión y termina con la definición e implementación de las acciones de mejoramiento continuo.		
3. Responsable - Líder de Proceso		
Director(a) para la Gestión de las Cajas de Compensación Familiar.		
4. Definiciones		
Inspección: Verificar el cumplimiento de las normas que regulan el Sistema del Subsidio Familiar y en especial las relacionadas con la eficiencia de la gestión de las CCF o entidades que constituyan, o que administren o en las que participen como accionistas, de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 21 de 1982, Ley 789 de 2002; el Decreto 1072 Único Reglamentario del Sector Trabajo de 2015, el Decreto 2595 de 2012 y las demás normas vigentes así como las buenas prácticas. Vigilancia: Realizar la supervisión de las actividades, programas, procesos y el cumplimiento de las buenas prácticas así como de las normas legales y reglamentarias a las CCF. Control: Es un mecanismo preventivo y correctivo con el que cuenta la Superintendencia del Subsidio Familiar, con el fin de detectar y sancionar las posibles infracciones a las normas. SIGER: Es el sistema de información gerencial, en el cual la Superintendencia del Subsidio Familiar puede validar la información reportada por las CCF en el sistema SIREVAC. SIREVAC: Es el sistema de recepción, validación y cargue puesto a disposición de las CCF para el reporte de la información establecida por la Superintendencia del Subsidio Familiar mediante acto administrativo. CCF: Cajas de Compensación Familiar. Servicios Sociales: Hace referencia a aquellos servicios que ofrecen las CCF a sus beneficiarios, tales como: educación, turismo, recreación, cultura, bibliotecas y programas especiales, en cumplimiento de su función social. Cobertura: Es el número de personas que utilizan los diferentes servicios y/o programas que prestan las CCF durante un período determinado. Morosos: Son aquellos deudores reportados por las CCF que no se encuentran al día con el pago de los aportes correspondientes al Sistema del Subsidio Familiar. Fondos de Ley: Son los recursos creados por la normativa, los cuales provienen del recaudo de aportes parafiscales del 4% y que tienen una destinación de carácter específico, de conformidad con los programas sociales que define el Gobierno Nacional como prioritarios. Foníñez: Fondo para la Atención Integral de la Niñez y Jornada Escolar Complementaria Fosfec: Fondo de Solidaridad de Fomento al Empleo y Protección al Cesante Ley 115 de 1994: Ley General de Educación. Ordena la organización del Sistema Educativo General Colombiano, estableciendo normas generales para regular el Servicio Público de la Educación de origen constitucional y que cumple una función acorde con las necesidades e intereses de las personas, de la familia y de la sociedad. Lo anterior dentro del marco de las libertades de enseñanza, aprendizaje, investigación y cátedra y en su carácter de servicio público. Plan Sectorial: Es un instrumento que plantea los mecanismos que deben desarrollarse en las políticas públicas del sector trabajo.		

5. Ciclo PHVA (Proceso)				
Proveedor	Entradas	Actividades <u>Planear</u>	Salidas	Usuario
Gobierno Nacional Alta Dirección Superintendencia del Subsidio Familiar	Plan Nacional de Desarrollo - PND Plan Sectorial Mintrabajo Plan Estratégico SSF Decretos 2595 y 2596 de 2012 Decreto 1072 de 2015 Circulares Externas e Internas	Definir las directrices por parte de las áreas responsables de la SSF para el reporte de información de las CCF.	Circular Externa por medio de la cual se fijan las directrices para que las Corporaciones reporten los datos necesarios para el cumplimiento de las funciones de IVC.	Superintendencia Delegada para la Gestión Dirección para la Gestión de las CCF. Dirección para la Gestión Financiero Contable Superintendencia Delegada para Estudios Especiales y la Evaluación de Proyectos Superintendencia Delegada para la Responsabilidad Administrativa y las Medidas Especiales Oficina Asesora Jurídica Oficina de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones Oficina Asesora de Planeación Oficina de Protección al Usuario Cajas de Compensación Familiar
Cajas de Compensación Familiar Alta Dirección SSF	Información cargada por las CCF en la plataforma (SIREVAC - SIGER)	Establecer las actividades y los responsables frente a cada una de las fases a desarrollar en el proceso.	Memorando con la distribución y cronograma para el análisis y estudio de los informes de gestión.	Superintendencia Delegada para la Gestión Dirección para la Gestión de las CCF. Dirección para la Gestión Financiero Contable
Proveedor	Entradas	Actividades <u>Hacer</u>	Salidas	Usuario
CCF Oficina de TIC's	Información reportada por las CCF	Evidenciar, analizar, evaluar, recomendar e informar respecto de las variaciones, inconsistencias y comportamiento en la gestión de las CCF en el período reportado y analizar las respuestas emitidas por las CCF a las observaciones.	Informes de análisis de gestión semestral de las CCF. Oficio de requerimiento en caso que aplique.	CCF Superintendencia Delegada para Gestión
CCF Oficina de TIC's	Reporte de información por cada fondo de ley: FONÍNEZ, FOSFEC y LEY 115/94	Analizar la información respecto de los fondos de ley (FONÍNEZ, FOSFEC y LEY 115/94), reportado por las CCF y consolidar el informe de gestión por cada uno de estos.	Informe consolidado de todas las CCF por cada fondo de ley FONÍNEZ, FOSFEC y LEY 115/94.	Superintendencia Delegada para la Gestión Entes de control. Público en general
CCF Oficina de TIC's	Reporte de información de Limite Máximo de Inversiones (LMI)	Analizar la ejecución de inversiones reportado por las CCF y consolidar el informe de gestión.	Informe consolidado de todas las CCF de Limite Máximo de Inversiones (LMI)	Superintendencia Delegada para la Gestión Entes de control.
CCF Oficina de TIC's	Reporte de los empleadores morosos.	Emitir oficios de apoyo a la gestión de cobro que realizan las CCF de aportes de mora a los empleadores morosos.	Oficio remisorio de apoyo a la gestión de cobro	CCF Empleadores Morosos. Superintendencia Delegada para la Gestión
Proveedor	Entradas	Actividades <u>Verificar</u>	Salidas	Usuario
Proceso de Evaluación de la Gestión de las CCF	Información de gestión del proceso.	Realizar seguimiento al cumplimiento de las metas del proceso y actividades propuestas.	Matriz de gestión de los análisis de los informes de gestión.	Proceso Direccionamiento Estratégico Proceso Planeación Institucional Entes de Control
Entes de Control Proceso Evaluación y Control	Plan de auditoría anual	Atender auditorías (externa e interna) y entregar la información necesaria o requerida.	Reporte de auditorías, reporte de hallazgos, oportunidades de mejora	Proceso Direccionamiento Estratégico Proceso Planeación Institucional Entes de Control Proceso Evaluación y Control
Proveedor	Entradas	Actividades <u>Actuar</u>	Salidas	Usuario
Entes de control	Informes de auditorías Reporte de hallazgos	Definir e implementar las acciones de mejoramiento continuo	Planes de Mejoramiento	Entes de Control Proceso Direccionamiento Estratégico Proceso Evaluación y Control
6. Identificación de Partes Interesadas				
Ver documento Caracterización de Usuarios y Partes Interesadas - SSF				
7. Indicadores				
Ver Matriz de Indicadores - SSF				
8. Riesgos				
Ver Mapas de Riesgos Institucionales (Gestión y Corrupción) - SSF				
9. Requisitos Legales				
Ver Normograma - SSF				
10. Control de Cambios				
Versión	Descripción			Fecha
0	Se genera este documento sin cambios de versión, debido a que la plantilla "Caracterización de Proceso" se desajustó después del daño sufrido por el aplicativo ISOlución desde el 30 de junio de 2010, lo cual imposibilitó su lectura adecuada al no llamar los links creados y no corresponder la información arrojada con los campos de la originalmente aprobada.			12-jul-10
1	El cambio en la versión se genera debido a las observaciones realizadas por la Pre auditoría de certificación, en la cual se sugieren cambios sobre la interacción entre procesos. También hay modificaciones en los campos para incluir riesgos, requisitos de norma y unificar los procesos de verificar. Además surgen cambios en el contenido de algunas actividades y actualización de procedimientos.			15-sep-11
2	Se genera la nueva versión del documento debido a la necesidad de realizar cambios en sus actividades.			25-oct-11
3	Se genera la nueva versión del documento debido a la necesidad de realizar cambios en sus actividades.			17-nov-11
4	Se genera la nueva versión de acuerdo a la nueva estructura de la Superintendencia del Subsidio Familiar, se actualizan los indicadores, los procedimientos, y se coloca de forma generica el marco legal, los riesgos del proceso, y los requisitos de norma.			20-nov-14
5	Se genera la nueva versión del documento debido a la necesidad de realizar cambios en sus actividades.			21-nov-16
6	Se realiza revisión y actualización estructural en la caracterización del proceso, tales como: objetivo, alcance, algunas actividades que ejecuta el proceso, se modificaron algunos proveedores, entradas, salidas y usuarios.			11-jun-20