

IDENTIFICACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN

NOMBRE DE LA FISCALIZACIÓN	Seguimiento a la fiscalización 2023 sobre el uso exclusivo de los recursos destinados al pago de SIL de origen común, correspondientes para el año 2023, incluyendo conciliación bancaria, para verificar el correcto uso de la cuenta corriente exclusiva para el pago de subsidios. (Los Héroes) - Cajas de Compensación de Asignación Familiar (C.C.A.F.)		
TIPO DE ENTIDAD	Cajas de Compensación de Asignación Familiar (CCAF)		
FECHA DE EJECUCIÓN DE LA FISCALIZACIÓN	AÑO 2024	MES DE TÉRMINO	ABRIL

DESCRIPCIÓN DE LA FISCALIZACIÓN

DESCRIPCIÓN	Esta evaluación cubrirá todos los aspectos relevantes de seguimiento a la fiscalización 2023 sobre el uso exclusivo de los recursos destinados al pago de sil de origen común, correspondientes para el año 2023, incluyendo conciliación bancaria, para verificar el correcto uso de la cuenta corriente exclusiva para el pago de subsidios. (los héroes) - cajas de compensación de asignación familiar (C.C.A.F.), asegurando la efectividad y el cumplimiento normativo.
METODOLOGÍA	Primero, se revisaron los registros contables y se realizó una conciliación bancaria de la cuenta corriente destinada exclusivamente para estos pagos. Se verificó que los recursos se utilizaran únicamente para el pago de subsidios, revisando transacciones y documentos relacionados. Finalmente, se elaboró un oficio a la Entidad con las observaciones detectadas.

RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN

(Corresponde a la descripción de los hallazgos detectados en la fiscalización y las acciones a desarrollar por la Entidad para subsanar los hallazgos de acuerdo al plan de trabajo enviado y aprobado por esta Superintendencia, cuando corresponda)

NOMBRE DE LA ENTIDAD ▾	RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN	Accion de la Entidad
C.C.A.F. LOS HÉROES	En la fiscalización de la cuenta corriente por SIL común de la Caja Los Héroes se detectó Cargos por comisión bancaria e intereses por sobregiro en la Conciliación Bancaria; Cheques protestados caducados, Transferencias Abonos / Cargos por Ley SANNA, Corrección cheques mal digitados y Libro Mayor sin la Glosa respectiva. Situaciones que la mencionada Caja realizó su descargo, su reintegro (si correspondía), e informando que incluirá mayores controles en este tipo de situaciones para que no vuelvan a ocurrir.	Entidad regulariza (resuelve)