

Objetivo:
Fortalecer el Sistema de Control Interno, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y misión institucional, generando valor agregado, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones y seguimientos, en cumplimiento de los roles asignados a la OCI.

Recursos:
Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	OBJETIVO:	ALCANCE	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA	
			ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC		
			S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4		
EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / INFORMES DE LEY																
Evaluación al Sistema de Control Interno - Modelo MIPG - Reporte Furag (Vig. 2022)	Verificar la efectividad del sistema de control interno por parte de la tercera línea de defensa, acorde con factores evaluados (Ambiente de control, Evaluación del riesgo, Actividades de control, Información y comunicación, Monitoreo y seguimiento) según criterio del DAFP.	Factores evaluados de la tercera línea de defensa (Ambiente de control, Evaluación del riesgo, Actividades de control, Información y comunicación, Monitoreo y seguimiento) según criterio del DAFP.														Febrero 2023
Informe de evaluación al sistema de control interno - pormenorizado	Verificar el estado del Sistema de Control Interno de la Entidad, atendiendo el cumplimiento de las disposiciones legales y publicarlo en la página web para conocimiento de la ciudadanía y partes interesadas.	Componentes y elementos del MIPG Dimensión 7.														Enero 2023 Julio 2023
Seguimiento a planes, programas y proyectos - Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del plan de desarrollo a cargo de la entidad.	Verificar los avances de la gestión presupuestal, contractual y física de las metas asociadas al proyecto de inversión, que aportan al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Distrital.	Gestión presupuestal, contractual y física del proyecto de inversión de la vigencia														Enero 2023 Abril 2023 Julio 2023 Octubre 2023
Seguimiento al cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto	Realizar seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto de la entidad, verificando su cumplimiento.	Seguimiento mensual e informes trimestrales, de acuerdo a los lineamientos de austeridad del gasto dispuestos por la Alcaldía Mayor. Incluye seguimiento a manejo de caja menor.														Marzo 2023 Mayo 2023 Agosto 2023 Noviembre 2023
Informe de gestión Oficina de Control Interno para transmitir en la cuenta anual (vig. 2023)	Describir las principales actividades realizadas por la Oficina de Control Interno durante la vigencia, de acuerdo con lo establecido en el Plan anual de auditorías aprobado.	Cumplimiento del Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2023														Diciembre 2023
Informe de Control Interno Contable (vig. 2022)	Evaluar la efectividad del control interno contable necesario para generar la información financiera, económica, social y ambiental de la entidad contable pública, con las características de confiabilidad, relevancia y comprensibilidad, a que se refiere el marco conceptual del Plan	Estados Financieros vigencia 2022 (información financiera, económica, social y ambiental en los entes públicos, con el fin de garantizar razonablemente la producción de información contable confiable).														Febrero 2023
Seguimiento a contingentes judiciales	Realizar seguimiento al registro del contingente judicial y al reporte del SIPROJ	Cortes trimestrales de diciembre de 2022, marzo, junio y septiembre 2023.														Febrero 2023 Mayo 2023 Agosto 2023 Noviembre 2023
Informe de evaluación Institucional por dependencias (Vigencia 2022)	Verificar y evaluar la gestión por dependencias acorde con la normatividad establecida para tal fin.	Seguimiento a la ejecución de planes institucionales.														Enero 2023
Informe seguimiento Decreto 371 de 2010. Contratación, atención al ciudadano, PQRS, participación ciudadana, sistema de control interno.	Establecer las actividades adelantadas por la OCI para dar cumplimiento a las disposiciones contenidas en el Decreto 371 de 2010.	Contratación, atención al ciudadano, PQRS, participación ciudadana, sistema de control interno.														Febrero 2023
Seguimiento al cumplimiento de directrices para prevenir conductas irregulares	Verificar el cumplimiento de los lineamientos de las Directivas de la Alcaldía Distrital respecto al control interno disciplinario para prevenir conductas irregulares. Directiva 08 de 2021	Manuales de funciones, Normas archivísticas, pólizas, contratos, entre otros, de acuerdo con las disposiciones vigentes por parte de la Alcaldía, especialmente Directiva 08														Febrero 2023



FONSEC

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONSEC

VIGENCIA 2023

Objetivo:

Fortalecer el Sistema de Control Interno, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y misión institucional, generando valor agregado, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones y seguimientos, en cumplimiento de los roles asignados a la OCI.

Recursos:

Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	OBJETIVO:	ALCANCE	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA		
			ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC			
			S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4		S 1 2 3 4	
EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / INFORMES DE LEY																	
Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos	Verificar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes (informe semestral).	Peticiones, quejas, reclamos, sugerencias, denuncias radicadas en Bogotá Te Escucha y SIGEF en forma semestral. Incluye verificación de la política de servicio al ciudadano.															Junio 2023 Noviembre 2023
Seguimiento a las disposiciones vigentes para el ejercicio del control interno disciplinario	Verificar el cumplimiento de los lineamientos de la Directiva	Seguimiento al cumplimiento de la Directiva 007 de 2013, a la circular 002 de 2014 e informe elaborado por Control Disciplinario, seguimiento a acciones															Agosto 2023
Seguimiento a la publicación de informes de ley vigencia 2022.	Verificar en la página web de la Entidad, las publicaciones art. 73, 74, 76, 77 de la Ley 1474 de 2011, Decreto 612 de 2018, entre otras.	Plan de acción 2022 y planes complementarios Decreto 612 de 2018.															Febrero 2023
Informe Derechos de Autor Software	Verificar el cumplimiento de las disposiciones vigentes respecto a derechos de autor de software.	Solicitud y transmisión de la Información relacionada con la Adquisición de software, licenciamiento, controles del inventario de HW y SW y control de vulnerabilidades.															Marzo 2023
Verificación del cumplimiento de la Ley de transparencia y del derecho al acceso a la información pública	Verificar el cumplimiento de la Ley 1712 de 2014 y demás normatividad aplicable y hacer seguimiento al informe remitido por la Veeduría con las respectivas observaciones.	Ley de transparencia 1712 de 2014, seguimiento acciones y normatividad aplicable en la materia.															Abril 2023 Octubre 2023
Seguimiento y verificación al cumplimiento del plan de acción PIGA	Seguimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental –PIGA	Reportes a realizar en la Vigencia 2023															Marzo 2023 Agosto 2023
Seguimiento reporte Ley de cuotas y medidas afirmativas participación de la mujer	Ley 581 de 2000 Ley de cuotas y Decreto 332 de 2020 medidas afirmativas para promover la participación de las mujeres en la contratación del Distrito Capital	Reporte a realizar en el segundo semestre según disposiciones del DAFP															Noviembre 2023
Seguimiento SIDEAP	Seguimiento a la oportunidad, calidad y veracidad de la información reportada al DASC.	Permanente															Enero a diciembre de 2023
EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / AUDITORÍAS ESPECIALES																	
Seguimiento a la consolidación de información laboral - PASIVOCOL	Verificar la aplicación de las disposiciones vigentes respecto a la consolidación de la información laboral del Sistema de Seguridad Social en Pensiones.	Caracterización del proceso Verificación y consolidación de la información laboral del Sistema General de Seguridad Social en Pensiones-SGP, normatividad asociada, aplicativo															Septiembre 2023



FONCEP

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONCEP

VIGENCIA 2023

Objetivo:
Fortalecer el Sistema de Control Interno, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y misión institucional, generando valor agregado, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones y seguimientos, en cumplimiento de los roles asignados a la OCI.

Recursos:
Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	OBJETIVO:	ALCANCE	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA		
			ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC			
			S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4		S 1 2 3 4	
EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / INFORMES DE LEY																	
Auditoría a estados financieros	Verificar la información reportada por el FONCEP en los estados financieros corporativos y del FPPB, según selectivo de cuentas. Incluye seguimiento control interno contable y seguimiento a inventarios.	Estados financieros de FONCEP y del FPPB con Corte cierre vigencia 2022, cortes mayo y octubre de 2023. Incluye seguimiento control interno contable y seguimiento a inventarios.															marzo 2023 Agosto 2023 Diciembre 2023
Verificación ejecución presupuestal	Verificar el cumplimiento normativo en materia de ejecución presupuestal	Cumplimiento normativo en materia de ejecución presupuestal según normatividad aplicable y muestra selectiva															Junio 2023
Auditoría a la gestión de tesorería	Verificar la gestión de tesorería en la administración de recursos a cargo de FONCEP.	Verificar la gestión de tesorería en la administración de recursos a cargo de FONCEP.															Julio 2023
Verificación contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución)	Verificar el cumplimiento normativo en materia de contratación, comité de contratación y proceso contractual (planeación, selección, contratación y ejecución) según normatividad aplicable	Cumplimiento normativo en materia de contratación, comité de contratación y contratación según normatividad aplicable y muestra selectiva															Julio 2023
Auditoría Cartera hipotecaria	Verificar la aplicación de las disposiciones vigentes respecto a la gestión de la cartera hipotecaria en el FONCEP	Cartera vigente al corte de julio de 2023.															Septiembre 2023
Evaluación integral FPPB	Realizar la evaluación integral al FPPB: reconocimiento pensional, cobro y pago de cuotas partes, gestión de bonos pensionales, ejecución presupuestal. Incluye seguimiento patrimonio autónomo y pasivocol.	Informes semestrales corte diciembre 2022 y junio 2023. Informes trimestrales con corte a abril y septiembre de 2023															Permanente Informes semestrales en febrero y agosto Informes trimestrales en mayo y noviembre
Auditoría al proceso de gestión del talento humano	Verificar el estado de avance de los Estándares Mínimos del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo para empleadores y contratantes, Nómina, situaciones administrativas, verificación SG-SST vigencia 2022	Nómina, situaciones administrativas, normas carrera administrativa, SG-SST, vigencia 2023															Noviembre 2023
Verificar las políticas de gobierno digital, seguridad digital y protección de datos personales	Verificar la implementación de la política de gobierno digital, seguridad digital, MPSI y protección de datos personales según lineamientos MinTic y Ley 1581 de 2012	Corte diciembre 2022 y avance 2023.															Julio 2023
LIDERAZGO ESTRATÉGICO																	
Elaboración y aprobación del plan anual de auditorías 2024	Planear las auditorías a ejecutar en la vigencia 2024, teniendo en cuenta los recursos asignados.	Vigencia 2024															Octubre 2023
Coordinación ejecución plan anual de auditorías vigencia 2023	Coordinar la ejecución del programa de auditorías en términos de eficacia, eficiencia y efectividad.	Vigencia 2023															Enero a diciembre 2023



FONCEP

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONCEP

VIGENCIA 2023

Objetivo:

Fortalecer el Sistema de Control Interno, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y misión institucional, generando valor agregado, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones y seguimientos, en cumplimiento de los roles asignados a la OCI.

Recursos:

Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	OBJETIVO:	ALCANCE	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA
			ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	
			S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	S 1 2 3 4	
EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / INFORMES DE LEY															
Atención a requerimientos de otros organismos de control (Veeduría, Personería, etc.)	Hacer seguimiento a la contestación oportuna de los requerimientos de otros organismos de control.	Auditorías Regular, Evaluaciones de desempeño, visitas de control fiscal - Especiales - Requerimientos realizados													Enero a diciembre 2023
Seguimiento a planes de mejoramiento	Verificar el cumplimiento y eficacia y efectividad de las acciones (soportes y registros).	Plan de mejoramiento suscrito Contraloría de Bogotá (acciones del periodo a verificar) Plan de mejoramiento interno													Febrero 2023 Abril 2023 Julio 2023 Octubre 2023
Seguimiento plan de mejoramiento archivístico	Verificar la eficacia y efectividad de las acciones resultado de visitas del archivo distrital.	Plan de mejoramiento derivado de las recomendaciones del archivo distrital													Septiembre 2023