



FORMATO PROGRAMA DE AUDITORÍA FONCEP

Código: FTGCMC09-19

Versión: 002
Fecha de Aprobación: Noviembre de 2014

Vigencia: 2017	Elaboró: Andres Pabon Salamanca	Fecha de Aprobación CCI : 31 de Enero de 2017
-----------------------	--	--

Objetivo del Programa de auditoría: Contribuir con la mejora del desempeño institucional y verificar el nivel de cumplimiento del marco legal aplicable a la Entidad.	Criterios Principales del Programa de Auditoría: Ley 87 de 1993, MECI 1000:2014, NTCGP 1000:2009, NTD-SIG 001; y demás marco legal aplicable a la Entidad.
---	--

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, U OTROS	OBJETIVO	ALCANCE	AUDITADOS	AUDITORES	FECHA
Todos de los procesos	Verificar el estado del Sistema Integrado de Gestión - SIG. (Decretos Distritales 370 de 2014, 652 y 651 de 2011)	Todos de los procesos	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero – Febrero Junio – Julio Septiembre – Octubre
Todos de los procesos	Verificar el estado y avance del Sistema de Control Interno conforme con el MECI 2014 (Informe Ejecutivo anual de Control Interno e Informe Pormenorizado de Control Interno) (Ley 1474 de 2011; Ley 87 de 1993, Decreto 2145 de 1999)	Procesos de la Entidad	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero-Febrero Junio-Julio Octubre – Noviembre
Todas las Dependencias	Verificar avances del plan de acción, gestión presupuestal, contractual y/o física. (Decreto Distrital 370 de 2014; Ley 909 de 2004, Decreto 1227 de 2005, Circular 04 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno)	Planes de acción y Proyectos de Inversión vigencia	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero – Febrero Todos Abril Todos Julio Todos
Procesos de la Entidad relacionados con la gestión del PIGA	Seguimiento al cumplimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental "PIGA"	Plan Institucional de Gestión Ambiental "PIGA"	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Febrero – Marzo Agosto
Todos de los procesos	Seguimiento a los Mapas de Riesgos (Ley 87 de 1993, Ley 489 de 1998 (Modificado parcialmente por el Decreto 2593 de 2000),	• Riesgos asociados a procesos	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Mayo Septiembre

Elaboró Profesional Universitario Oficina de Control Interno	Revisión y Aprobación Técnica o de Contenido Jefe Oficina Control Interno Oficina de Control Interno	Revisión y Aprobación Metodológica del SIG Jefe de Planeación Oficina Asesora de Planeación
---	---	--



FORMATO PROGRAMA DE AUDITORÍA FONCEP

Código: FTGCMC09-19

Versión: 002
Fecha de Aprobación: Noviembre de 2014

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, U OTROS	OBJETIVO	ALCANCE	AUDITADOS	AUDITORES	FECHA
	Directiva Presidencial 09 de diciembre 24 de 1999, Decreto 1537 de 2001, Decreto 188 de 2004 y Decreto 1599 de 2005, Decreto 370 de 2014)	<ul style="list-style-type: none"> Riesgos de corrupción Riesgos frente en a los Planes de Gestión y los Proyectos de inversión, y que pudieran llegar a afectar el cumplimiento de los compromisos del Plan de Desarrollo. 			
Procesos de la Entidad relacionados con el Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano	Evaluar el cumplimiento de acciones en temas del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano (Decreto Distrital 370 de 2014; Ley 1474 de 2011, Decreto 2641 de 2012)	Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Abril – Mayo Agosto–Septiembre Diciembre – Enero
Oficina Asesora Jurídica y Comité de Conciliación	Seguimiento a las funciones del Comité de Conciliaciones (Ley 678 de 2001, Ley 1716 de 2009)	<ul style="list-style-type: none"> Procesos de la Entidad relacionados con el funcionamiento del Comité -Seguimientos a fallos desfavorables y pago sentencias - Acciones de repetición 	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Seguimiento *Marzo Octubre
Todos los procesos	Verificar cumplimiento de las directrices para prevenir conductas irregulares relacionadas con el incumplimiento de los manuales de funciones y de procedimientos y la pérdida de elementos y documentos públicos. (Directiva 005 de 2008, Directiva 003 de 2013 del Alcalde Mayor)	Procesos de la Entidad relacionados con el cumplimiento de la Directiva.	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Abril Octubre
Procesos relacionados con la gestión contable.	Verificar la razonabilidad de los Estados financieros y determinar que la información sea oportuna, veraz y confiable. (Ley 87 de 1993, Decreto 2145 de 1999, Resolución 357 de 2008 de la CGN)	Gestión de Cartera, Cajas Menores, Almacén e inventarios, Bienes inmuebles Producción de Estados contables	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Mayo –Junio Noviembre – Diciembre

Elaboró	Revisión y Aprobación Técnica o de Contenido	Revisión y Aprobación Metodológica del SIG
Profesional Universitario Oficina de Control Interno	Jefe Oficina Control Interno Oficina de Control Interno	Jefe de Planeación Oficina Asesora de Planeación



FORMATO PROGRAMA DE AUDITORÍA FONCEP

Código: FTGCMC09-19

Versión: 002
Fecha de Aprobación: Noviembre de 2014

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, U OTROS	OBJETIVO	ALCANCE	AUDITADOS	AUDITORES	FECHA
Subdirección Administrativa y Financiera	Seguimiento Derechos de Autor Software (Directivas Presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002, Circular 1000-06 de 2004 del DAFP y Circulares 07 de 2005 y 04 de 2006 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno)	Procesos de la Entidad relacionados con el cumplimiento de los lineamientos	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Febrero – Marzo
Todos los procesos	Seguimiento Austeridad en el Gasto (Decreto 1737 de 1998, Decreto 984 de 2012, y Circular 12 de 2011 de la Alcaldía Mayor)	Procesos de la Entidad relacionados con el cumplimiento de los lineamientos	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Febrero Abril Julio Octubre
Todos los procesos	Seguimiento a los avances implementación Ley 1712 de 2014 y normas reglamentarias	Procesos de la Entidad relacionados con el cumplimiento de los lineamientos	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Agosto
Todos los procesos	Evaluar la gestión relacionada por la Entidad con los requerimientos (peticiones, quejas, sugerencias y reclamos efectuados) (Ley 1474 de 2011)	Procesos de la Entidad	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Junio Diciembre
Todos los procesos	Seguimiento Planes de Mejoramiento producto de auditorías internas y externas. (Resol. 69 de 2015 de la CB)	Todos de los procesos	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero – Febrero (Auditorías Externas) Mayo (Auditorías Internas) Septiembre (Auditorías Externas)
Subdirección de Prestaciones Económicas	Auditoría a una muestra de los productos derivados de los procesos de gestión de pensiones con énfasis en los reconocimientos pensionales, (Artículo 21 del Acuerdo de Junta Directiva 01 de 2007)	Vigencia 2016 y primer semestre de 2017	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Septiembre
Subdirección de Prestaciones Económicas	Auditoría nómina de pensionados	Vigencia 2016 y primer semestre de 2017	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Septiembre

Elaboró	Revisión y Aprobación Técnica o de Contenido	Revisión y Aprobación Metodológica del SIG
Profesional Universitario Oficina de Control Interno	Jefe Oficina Control Interno Oficina de Control Interno	Jefe de Planeación Oficina Asesora de Planeación



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HACIENDA

Fondo de Prestaciones Económicas
Cesantías y Pensiones

FORMATO PROGRAMA DE AUDITORÍA FONCEP

Código: FTGCMC09-19

Versión: 002

Fecha de Aprobación: Noviembre de 2014

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, U OTROS	OBJETIVO	ALCANCE	AUDITADOS	AUDITORES	FECHA
Subdirección de Prestaciones Económicas	Auditoría al proceso de Cesantías	Vigencia 2016 y primer semestre de 2017	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Septiembre
Oficina Asesora Jurídica	Auditoría Cartera y jurisdicción Coactiva	Vigencia 2016 y primer semestre de 2017	Subdirector y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Septiembre
Oficina Asesora Jurídica Subdirección Administrativa y Financiera	Evaluar el desarrollo del proceso contractual dentro de los postulados de las normas legales y el SIG	- Liquidación de contratos - Muestra en la contratación	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Abril – Mayo Septiembre – octubre
Subdirección Administrativa y Financiera	Verificación de la realización del Reporte Información al Sistema General de Información Administrativa "SIGIA"	-Contratación de personal -Planta de personal	Talento Humano Contratación	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Junio Diciembre

Elaboró	Revisión y Aprobación Técnica o de Contenido	Revisión y Aprobación Metodológica del SIG
Profesional Universitario Oficina de Control Interno	Jefe Oficina Control Interno Oficina de Control Interno	Jefe de Planeación Oficina Asesora de Planeación

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.