



## FORMATO PROGRAMA DE AUDITORÍA FONCEP

Código: FTGCMC09-19

Versión: 002

Fecha de Aprobación: Noviembre de 2014

<b>Vigencia:</b> 2018	<b>Elaboró:</b> Néstor Raúl Hermida	<b>Fecha de Aprobación CCI :</b> Enero de 2018
-----------------------	-------------------------------------	--

**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 y demás marco legal aplicable a la Entidad.

PROCESO, PROCEDIMIENTO, DEPENDENCIA, U OTROS	OBJETIVO	ALCANCE	AUDITADOS	AUDITORES	FECHA
Todos los procesos	<b>FURAG</b> -Verificar el estado Modelo de Planeación y Gestión de acuerdo a la normatividad. (Decretos Distritales, 652 y 651 de 2011)	Todos los procesos	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Abril-Mayo (pendiente por confirmar)
Todos los procesos	Evaluación a la Gestión por dependencia – Vigencia 2017 (ley 909 de 2004)	Todos los procesos	Subdirectores y Equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero
Todos los procesos	Informe correspondiente al Seguimiento del Plan de mejoramiento externo CB402 (Cuenta Anual Contraloría de Bogotá )	Todos los procesos	Subdirectores, jefes de Oficina y Equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Febrero
Gestión Contable y Tributaria	Informe Control Interno Contable CBN-1019 (Cuenta Anual Contraloría de Bogotá )	Cumplimiento de la Normatividad Vigente	Subdirectores, jefes de Oficina y Equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Febrero
Evaluación Independiente	Informe Oficina de Control Interno CBN 1038 (Cuenta Anual Contraloría de Bogotá )	Evaluación Independiente	Evaluación Independiente	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Febrero

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

Gestión de Comunicaciones Gestión del Talento Humano Planeación Estratégica Evaluación Independiente Administración del SIG Gestión de Riesgos	Informe Ejecutivo Anual de Control Interno CBN1022  (Cuenta Anual Contraloría de Bogotá)	Cumplimiento de la Normatividad Vigente	Gestión de Comunicaciones Gestión del Talento Humano Planeación Estratégica Evaluación Independiente Administración del SIG Gestión de Riesgos	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Febrero
Gestión Contractual Defensa Judicial Gestión de Operaciones Financieras Gestión Contable y Tributaria	Auditoría Pago de Sentencias-Embargos	Gestión Contractual Defensa Judicial Gestión de Operaciones Financieras Gestión Contable y Tributaria	Gestión Contractual Defensa Judicial Gestión de Operaciones Financieras Gestión Contable y Tributaria	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Marzo-Abril
Gestión de Comunicaciones Gestión del Talento Humano Planeación Estratégica Evaluación Independiente Administración del SIG Gestión de Riesgos	Verificar el estado y avance del Sistema de Control Interno conforme con el MECI 2014 Informe Pormenorizado de Control Interno) (Ley 1474 de 2011; Ley 87 de 1993, Decreto 2145 de 1999)	Todos los procesos	Gestión de Comunicaciones Gestión del Talento Humano Planeación Estratégica Evaluación Independiente Administración del SIG Gestión de Riesgos	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Febrero-Marzo Junio-Julio Octubre – Noviembre
Planeación Estratégica Gestión de Proyectos	Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo a cargo de la entidad" (Decreto 215 Abril de 2017)	Planes de acción y Proyectos de Inversión vigencia	Planeación Estratégica Gestión de Proyectos	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero Marzo-Abril Junio-Julio Septiembre- octubre
Gestión contractual	Auditoría Contrato de Fiduprevisora	Cumplimiento contrato de la Fiduprevisora	Gestión contractual	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	
Gestión de funcionamiento y Operación	Seguimiento al cumplimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental "PIGA"	Plan Institucional de Gestión Ambiental "PIGA"	Gestión de funcionamiento y Operación	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Febrero – Marzo  Agosto
Todos los procesos	Seguimiento a los Mapas de Riesgos (Ley 87 de 1993, Ley 489 de 1998 (Modificado parcialmente por el Decreto 2593 de 2000, Modelo M),	Riesgos asociados a procesos	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
	Directiva Presidencial 09 de diciembre 24 de 1999, Decreto 1537 de 2001, Decreto 188 de 2004 y Decreto 1599 de 2005)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Riesgos de corrupción</li> <li>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.</li> </ul>			
Procesos que intervienen en el Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano	Evaluar el cumplimiento de acciones en temas del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano (Decreto Distrital 215 de 2017; Ley 1474 de 2011, Decreto 2641 de 2012)	Seguimiento actividades Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	Procesos que intervienen el Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Abril – Mayo Agosto –Septiembre Diciembre – Enero
Doctrina Jurídica	Seguimiento a las funciones del Comité de Conciliaciones (Ley 678 de 2001, Ley 1716 de 2009, Manual Operativo MIPG )	<ul style="list-style-type: none"> <li>Procesos de la Entidad relacionados con el funcionamiento del Comité</li> <li>Seguimientos a fallos desfavorables y pago sentencias</li> <li>Acciones de repetición</li> </ul>	Doctrina Jurídica	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Junio Diciembre
Gestión de Pensiones	Seguimiento Permanente: Gestión de Pensiones	Cumplimiento de la Normatividad Vigente	Gerencia de Pensiones	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero- Junio Julio- Diciembre
Gestión Nómina de Pensionados	Seguimiento Permanente: Gestión de Nómina	Cumplimiento de la Normatividad Vigente	Gestión Nómina de Pensionados	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero- Junio Julio- Diciembre
Gestión de Bonos, Gestión de cuotas partes, y Gestión de otros Recursos de Financiamiento	Seguimiento Permanente: Gestión de Bonos y Cuotas Partes	Cumplimiento de la Normatividad Vigente	Gestión de Bonos (desahorro FONPET) Gestión de Cuotas Partes (Jurisdicción Coactiva, desahorro FONPET, Gestión de otros Recursos de Financiamiento)	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero- Junio Julio- Diciembre
<b>Elaboró</b>		<b>Revisión y Aprobación Técnica o de Contenido</b>		<b>Revisión y Aprobación Metodológica del SIG</b>	
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.*



**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

Doctrina Jurídica/ Gestión de Cartera y Jurisdicción Coactiva	Seguimiento Permanente: Gestión de Cobro Coactivo y Cartera	Cumplimiento de la Normatividad Vigente	Doctrina Jurídica/ Gestión de Cartera y Jurisdicción Coactiva	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero- Junio Julio- Diciembre
Administración de Cesantías	Seguimiento Permanente: Gestión de Cesantías	Cumplimiento de la Normatividad Vigente	Administración de Cesantías	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero- Junio Julio- Diciembre
Gestión de funcionamiento y Operación; Administración de activos; Gestión Documental; Administración de Activos	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. <i>(Directiva 005 de 2008, Directiva 003 de 2013 del Alcalde Mayor)</i>	Gestión de funcionamiento y Operación; Administración de activos; Gestión Documental; Administración de Activos.	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Abril Octubre
Gestión de Operaciones Financieras/Gestión Contable y Tributaria	Verificar la razonabilidad de los Estados financieros y determinar que la información sea oportuna, veraz y confiable. <i>(Ley 87 de 1993, Decreto 2145 de 1999, Resolución 357 de 2008 de la CGN)</i>	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	Junio-Julio Noviembre- Diciembre
Gestión de Operaciones Financieras Gestión contable y Tributaria y otros procesos relacionados	Avance Implementación NICSP <i>(Directiva 01 de 2017)</i>	Verificar el cumplimiento de acuerdo a la normatividad	Gestión de Operaciones Financieras Gestión contable y Tributaria y otros procesos relacionados	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero Abril Julio Octubre
Gestión del Talento Humano	Auditoría Nomina de personal	Verificar el cumplimiento de acuerdo a la normatividad	Gestión del Talento Humano	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Mayo
Planeación Estratégica	Auditoría Procesos y Procedimientos (Control de documentos y evaluación a la iniciativa MIPG)	Verificar el cumplimiento de acuerdo a la normatividad	Planeación Estratégica	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Junio
Gestión de comunicaciones	Auditoría de Comunicaciones	Verificar el cumplimiento de acuerdo a la normatividad	Gestión de comunicaciones	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Septiembre

<b>Elaboró</b>	<b>Revisión y Aprobación Técnica o de Contenido</b>	<b>Revisión y Aprobación Metodológica del SIG</b>
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.*



**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
Gestión de Servicios Tecnológicos Administración de Activos Gestión de Servicios de Información	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	Gestión de Servicios Tecnológicos Administración de Activos Gestión de Servicios de Información	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Febrero – Marzo
Gestión de Servicios de Información Doctrina Jurídica	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	Gestión de Servicios de Información Doctrina Jurídica	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Enero Abril Julio Octubre
Gestión de Comunicaciones Gestión de Servicios Tecnológicos Gestión de Servicios de Información	Seguimiento a los avances implementación Ley 1712 de 2014 y normas reglamentarias	Procesos de la Entidad relacionados con el cumplimiento de los lineamientos	Gestión de Comunicaciones Gestión de Servicios Tecnológicos Gestión de Servicios de Información	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Agosto
Servicio al Ciudadano	Evaluar la gestión relacionada por la Entidad con los requerimientos (peticiones, quejas, sugerencias y reclamos efectuados) (Ley 1474 de 2011)	Procesos de la Entidad	Servicio al Ciudadano	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Julio Diciembre
Todos los procesos	Seguimiento Planes de Mejoramiento producto de auditorías internas y externas. (Resol. 69 de 2015 de la CB)	Todos 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)

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.*



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
Gestión Contractual Doctrina Jurídica Gestión Documental	Evaluar el desarrollo del proceso contractual dentro de los postulados de las normas legales	- Liquidación de contratos - Muestra en la contratación	Subdirectores y equipos de trabajo	Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno	Abril – Mayo Octubre –Noviembre
Gestión del Talento Humano Gestión Contractual	Verificación de la realización del Reporte Información al Sistema General de Información Administrativa "SIGIA"	-Contratación de personal -Planta de personal	Gestión del Talento Humano Doctrina Jurídica	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.*