



# PLAN DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

Código: SYC-F256

Versión: 4

Fecha:23/08/2021

**OBJETIVO:** Asesorar, controlar y evaluar de forma independiente y objetiva el Sistema Integrado de Gestión Institucional, por medio de auditorías internas, acciones de seguimiento, informes de ley, fomento de la cultura del autocontrol y relación con entes externos, con un enfoque sistemático y disciplinario basado en riesgos, con el propósito de agregar valor y mejora a la gestión de la entidad, contribuyendo con el cumplimiento de los objetivos y el fortalecimiento del aseguramiento del sistema de control interno.

**ALCANCE:** Desde el análisis del Sistema, asesoría, acompañamiento, planeación y diseño de instrumentos de verificación, evaluación y seguimiento, pertinente para garantizar que Empresas Públicas de Cundinamarca, cumpla su función hasta la presentación de informes del resultado de las auditorías sobre el desempeño de la gestión institucional.

**CRITERIO:** Normatividad legal vigente, \* Modelo Estándar de Control Interno (Séptima Dimensión MIPG) \* Caracterización, Procesos y Procedimientos. \* Sistemas de gestión establecidos en la Entidad. \* análisis de criticidad de los procesos. \* gestión de riesgos. \* Normas Internas de Empresas Públicas de Cundinamarca SA-ESP.

**VIGENCIA: 2025**

TITULO DE AUDITORIA O SEGUIMIENTO	PROCESOS			MES												RESPONSABLE DE LA DIRECCION DE CONTROL INTERNO
	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
AUDITORIAS BASADA EN RIESGOS /OBJETIVOS																
Auditoria de seguimiento a la elaboracion y legalización de contratos			X													Director y profesionales de apoyo
Auditoría a las ejecuciones presupuestales y proceso de gestión financiera			X													Director y profesionales de apoyo
Seguimiento a la ejecucion financiera del PDA		X	X													Director y profesionales de apoyo
Seguimiento y arqueos a caja menor			X													Director y profesionales de apoyo
Auditorías Internas al sistema de gestión de calidad y al sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo (ISO 9001:2015 / ISO 4001:2018)	X	X	X													Director y profesionales de apoyo
Auditoria a recursos fisicos - inventario			X													Director y profesionales de apoyo
Auditoria a los estados contables y evaluacion al sistema de control interno contable																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al Plan de Seguridad Vial			X													Director y profesionales de apoyo
Auditoría a la liquidación de contratos			X													Director y profesionales de apoyo
Auditoria a contratos suspendidos		X	X													Director y profesionales de apoyo
Auditorías solicitadas por la alta direccion sobre temas especificos.																Director y profesionales de apoyo



## PLAN DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

Código: SYC-F256

Versión: 4

Fecha: 23/08/2021


**OBJETIVO:** Asesorar, controlar y evaluar de forma independiente y objetiva el Sistema Integrado de Gestión Institucional, por medio de auditorías internas, acciones de seguimiento, informes de ley, fomento de la cultura del autocontrol y relación con entes externos, con un enfoque sistemático y disciplinario basado en riesgos, con el propósito de agregar valor y mejora a la gestión de la entidad, contribuyendo con el cumplimiento de los objetivos y el fortalecimiento del aseguramiento del sistema de control interno.

**ALCANCE:** Desde el análisis del Sistema, asesoría, acompañamiento, planeación y diseño de instrumentos de verificación, evaluación y seguimiento, pertinente para garantizar que Empresas Públicas de Cundinamarca, cumpla su función hasta la presentación de informes del resultado de las auditorías sobre el desempeño de la gestión institucional.

**CRITERIO:** Normatividad legal vigente, \* Modelo Estándar de Control Interno (Séptima Dimensión MIPG) \* Caracterización, Procesos y Procedimientos. \* Sistemas de gestión establecidos en la Entidad. \* análisis de criticidad de los procesos. \* gestión de riesgos. \* Normas Internas de Empresas Públicas de Cundinamarca SA-ESP.

**VIGENCIA: 2025**

TÍTULO DE AUDITORIA O SEGUIMIENTO	PROCESOS			MES												RESPONSABLE DE LA DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO
	ESTRATEGIA	MISIONAL	APOYO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
INFORMES DE LEY																RESPONSABLE DE LA DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO
Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG																Director y profesionales de apoyo
Informe SIA Contraloría: F97, F99 y F100.																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento a la entrega de la información de la contabilidad presupuestal a través de la categoría CGR del CHIP																Director y profesionales de apoyo
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)																Director y profesionales de apoyo
Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.																Director y profesionales de apoyo
Informe Control Interno Contable. CHIP																Director y profesionales de apoyo
Informe de evaluación de rendición de cuentas																Director y profesionales de apoyo
Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias)																Director y profesionales de apoyo
Informe de derechos de autor software																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al cumplimiento de la Ley 1712 de 2014																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento a la actividad litigiosa Funciones del Comité de Conciliación y acciones de repetición (Se hace de acuerdo con los)																Director y profesionales de apoyo
Informe Trimestral de austeridad en el gasto																Director y profesionales de apoyo
Informe seguimiento a los planes de mejoramiento Contraloría departamental de Cundinamarca.																Director y profesionales de apoyo
Informe seguimiento a los planes de mejoramiento Contraloría General de la República																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento planes de mejoramiento auditorías internas y de gestión																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al programa de transparencia y ética pública																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento Riesgos Corrupción																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento Riesgos de Gestión																Director y profesionales de apoyo
Informe de seguimiento al SIGEP - Procesos vinculación, desvinculación, hojas de vida, entre otros																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento a las publicaciones en el SECOP																Director y profesionales de apoyo

	PLAN DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO														Código: SYC-F256		
																Versión: 4	
																Fecha:23/08/2021	
<b>OBJETIVO:</b> Asesorar, controlar y evaluar de forma independiente y objetiva el Sistema Integrado de Gestión Institucional, por medio de auditorías internas, acciones de seguimiento, informes de ley, fomento de la cultura del autocontrol y relación con entes externos, con un enfoque sistemático y disciplinario basado en riesgos, con el propósito de agregar valor y mejora a la gestión de la entidad, contribuyendo con el cumplimiento de los objetivos y el fortalecimiento del aseguramiento del sistema de control interno.																	
<b>ALCANCE:</b> Desde el análisis del Sistema, asesoría, acompañamiento, planeación y diseño de instrumentos de verificación, evaluación y seguimiento, pertinente para garantizar que Empresas Públicas de Cundinamarca, cumpla su función hasta la presentación de informes del resultado de las auditorías sobre el desempeño de la gestión institucional.																	
<b>CRITERIO:</b> Normatividad legal vigente, * Modelo Estándar de Control Interno (Séptima Dimensión MIPG) * Caracterización, Procesos y Procedimientos. * Sistemas de gestión establecidos en la Entidad. * análisis de criticidad de los procesos. * gestión de riesgos. * Normas Internas de Empresas Públicas de Cundinamarca SA-ESP.																	
<b>VIGENCIA: 2025</b>																	
TITULO DE AUDITORIA O SEGUIMIENTO	PROCESOS			MES												RESPONSABLE DE LA DIRECCION DE CONTROL INTERNO	
	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE		
<b>ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO O QUIEN HAGA SUS VECES</b>																	
Los roles de la oficina de control interno que se presentan a continuación son de acuerdo con el artículo 17 del Decreto 648 de 2017 y las actividades que se relacionan son acorde con el cumplimiento de dichos roles.																	
<b>ROL DE LIDERAZGO ESTRATEGICO:</b> Este rol hace referencia a las actividades que los jefes de control interno deberán realizar frente a su nominador, así como aquellas relacionadas con su posicionamiento al interior de la entidad en la que se desempeña.																	
ACTIVIDAD												OBSERVACIÓN				RESPONSABLE	
Acompañamiento a los auditados en la elaboración de planes de mejoramiento																Director y profesionales de apoyo	
Programas y campañas de promoción de la cultura del control.																Director y profesionales de apoyo	
Atención a entes externos																Director	
Seguimiento a la rendición de la cuenta en línea Contraloría de Cundinamarca																Director y profesionales de apoyo	
Seguimiento a reportes de ley en las Plataformas FUT, SIRECI, SIA, SIA OBSERVA, FURAG, SUIT, entre otras																Director y profesionales de apoyo	
Asistencia, con voz y sin voto al Comité Directivo																Director	
Asistencia, con voz y sin voto, al Comité de Gestión y Desempeño																Director	
Asistencia, con voz y sin voto, y en Calidad de secretario al Comité de Coordinación de Control Interno																Director	
Asistencia, con voz y sin voto, al Comité de Contratación.																Director	
Asistencia, con voz y sin voto, al Comité de Inventarios																Director	
Asistencia, con voz y sin voto, al Comité de Conciliación																Director	
Asistencia, con voz y sin voto, al Comité de Sostenibilidad Contable																Director	
Participar en el Comité de Enlace de Auditoría Interna de Empresas Públicas de Cundinamarca.																Director	
<b>ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN:</b> En la ejecución de este rol se pueden adelantar actividades de sensibilización y capacitación sobre temas transversales de competencia como: sistema de control interno, riesgos con énfasis en controles y administración o gestión de estos, prevención del fraude, medición del desempeño institucional, entre otros.																	
ACTIVIDAD												OBSERVACIÓN				RESPONSABLE	
Campañas de autocontrol, socialización de las líneas de defensa, capacitación en riesgos, capacitación en prevención del fraude etc.																	
<b>ROL RELACIÓN ENTES EXTERNOS DE CONTROL:</b> La oficina de control interno, sirve como puente entre los entes externos de control y la entidad, además, facilita el flujo de información con dichos organismos.																	
ACTIVIDAD												OBSERVACIÓN				RESPONSABLE	
Servir como puente entre los entes externos de control y la entidad, con el fin de facilitar el flujo de información con dichos organismos																	
<b>ROL EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO:</b> la oficina de control interno debe brindar asesoría a los responsables y ejecutores de los procesos y proyectos (primera línea de defensa), respecto a metodologías y herramientas para la identificación, análisis y evaluación de riesgos, como complemento a la labor de acompañamiento que deben desarrollar las oficinas de planeación o comités de riesgos (segunda línea de defensa).																	
ACTIVIDAD												OBSERVACIÓN				RESPONSABLE	
Seguimiento y evaluación a los mapas de riesgos.																	
<b>ROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO:</b> El propósito de este rol es llevar a cabo la evaluación independiente y emitir un concepto acerca del funcionamiento del sistema de control interno, de la gestión desarrollada y de los resultados alcanzados por la entidad, que permita generar recomendaciones y sugerencias que contribuyan al fortalecimiento de la gestión y desempeño de la entidad.																	
ACTIVIDAD												OBSERVACIÓN				RESPONSABLE	
Desarrollo y ejecución del Plan de evaluación y seguimiento de control interno vigencia 2024.																	
<b>OTROS ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>																	
ACTIVIDAD												OBSERVACIÓN				RESPONSABLE	
Inducción																	
Reinducción																	
Capacitación institucional personal de Control Interno o quien haga sus veces																	
Auto-capacitación personal Control Interno																	
Capacitación al personal de la entidad en temas inherentes al control interno																	
ELABORÓ: NUBIA YANNETH OSTOS BUSTOS				APROBÓ: JORGE ENRIQUE MACHUCA - COMITÉ DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO										OBSERVACIONES:			
CARGO: DIRECTOR DE CONTROL INTERNO				CARGO: GERENTE													
FECHA DE APROBACIÓN:																	