



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 Estandar de Control Interno (Septima 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

VIGENCIA: 2023

TÍTULO DE AUDITORIA	PROCESOS			MES												RESPONSABLE
	ESTRATEGICO	MISIONAL	APOYO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DECIEMBRE	
AUDITORIAS BASADA EN RIESGOS / OBJETIVOS																
Auditoria de seguimiento a la elaboración y legalización de contratos			X													Director y profesionales de apoyo
Auditoria a los estados contables y evaluación del sistema de control interno contable			X													Director y profesionales de apoyo
Auditoria a las ejecuciones presupuestales y proceso de gestión financiera			X													Director y profesionales de apoyo
Auditoria al proceso de gestión humana (nomina, inventarios, licitaciones, etc.)			X													Director y profesionales de apoyo
Auditoria interna de calidad	X	X	X													Auditoria Interna de Calidad
Auditoria al proceso de archivo de gestión y cumplimiento a la normatividad vigente			X													
Seguimiento y arqueo a caja menor			X													Director y profesionales de apoyo
Auditoria al sistema de correspondencia - Mercurio			X													Director y profesionales de apoyo
Auditoria al proceso de Seguridad y Salud en el Trabajo			X													Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al Plan de Seguridad Vial			X													
Auditorias solicitadas por la alta dirección sobre temas específicos.	X	X	X													Director y profesionales de apoyo
Seguimiento planes de mejoramiento auditorias internas	X	X	X													
Auditoria a la liquidación de contratos			X													
INFORMES DE LEY																
Informe de evaluación por dependencias																Director y profesionales de apoyo
Informe anual de control interno contable - CHIP																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento a la entrega de la información de la contabilidad mensual a través de la Contraloría CGR del CHIP																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
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno (anterior informe normativizado)																Director y profesionales de apoyo
Informe Derechos de Autor Software																Director y profesionales de apoyo
Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia																Director y profesionales de apoyo
Informe Ausistencia en el Gasto																Director y profesionales de apoyo
Informe sobre las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias (IPROCI)																Director y profesionales de apoyo
Acompañamiento al cumplimiento de la Ley 951 de 2005 (fjar las normas generales para la entrega y recepción de los asuntos y recursos judiciales del Estado colombiano)																
Seguimiento al cumplimiento de la Ley 1712 de 2014																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento a la efectividad de los riesgos de gestión de la Entidad																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento a la efectividad de los riesgos de Corrupción																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliación y acciones de resolución (Se hace de acuerdo a los comités)																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento a las publicaciones en el SECOP																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al cumplimiento de indicadores de gestión																
Informe SIA observa F99																
ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO O QUIEN HAGA SUS VECES																
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																
ROL DE LIDERAZGO ESTRATEGICO: 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			
ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN: 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 los mismos, 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																
ROL RELACIÓN ENTES EXTERNOS DE CONTROL: 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																
ROL EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO: 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																
ROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO: 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 2023																
OTROS ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO																
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: JUAN EDUARDO QUINTERO LUNA - COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO								OBSERVACIONES:				
CARGO: DIRECTOR DE CONTROL INTERNO				CARGO: GERENTE												
28/01/2023				FECHA DE APROBACIÓN: ACTA 001-2023 DEL 30 DE ENERO DE 2023												