



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 mejorar 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 de las auditorías sobre el desempeño de la gestión institucional.

CRITERIO: Normatividad legal vigente. * Modelo Estandar de Control Interno (Septima Dimensión MDPG) * Caracterización, Procesos y Procedimientos. * Sistemas de gestión establecidos en la Entidad, los procesos. * gestión de riesgos. * Normas Internas de Empresas Públicas de Cundinamarca

VIGENCIA: 2023

TITULO DE AUDITORIA	PROCESOS		MES												RESPONSABLE	
	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 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 a los procesos de gestión humana (nomina, inventarios, capacitaciones etc.)				X												Director y profesionales de apoyo
Auditorias Internas de calidad	X	X	X													Auditoras Internas de Calidad
Auditoria al proceso de archivo de gestión y cumplimiento a la normatividad vigente				X												
Seguimiento y arqueos 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 requerida a través de la catálogo C738 del CHIP																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 ejecución independiente del estado del Sistema Contraloría General (anexo informe periodizado)																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 MPD9 a través de FURAG en cada vigencia																Director y profesionales de apoyo
Informe Austeridad en el Gasto																Director y profesionales de apoyo
Informe sobre las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias (reclamación)																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al cumplimiento de la Ley 951 de 2005 (firmar las normas generales para la entrega y recepción de los asuntos y recursos nítidos del Estado colombiano)																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al cumplimiento de la Ley 1712 de 2014																Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al Plan Anticorrupción y 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 las Funciones del Comité de Conciliación y acciones de seguimiento (Se hace de acceso 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																Director y profesionales de apoyo
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 lo que desempeña.																
ACTIVIDAD																
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																
Campañas de autocontrol, socialización de las líneas de defensa, capacitación en riesgos, capacitación en prevención del fraude etc.																Director y profesionales de apoyo
ROL RELACION ENTRES 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																
Servir como puente entre los entes externos de control y la entidad, con el fin de facilitar el flujo de información con dichos organismos																RESPONSABLE
ROL EVALUACION 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																
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																
Desarrollo y ejecución del Plan de evaluación y seguimiento de control interno vigencia 2023																RESPONSABLE
OTROS ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO																
ACTIVIDAD																
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	APROBO: JUAN EDUARDO QUINTERO LUNA - COMITÉ DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO														OBSERVACIONES:	
CARGO: DIRECTOR DE CONTROL INTERNO	CARGO: GERENTE															
28/01/2023	FECHADE APROBACIÓN: ACTA 001-2023 DEL 30 DE ENERO DE 2023															