



PLAN DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

Código: SYC-F256

Versión: 4

Fecha: 23/08/2021

OBJETIVO: Asesorar y controlar de manera independiente el Sistema Integrado de Gestión Institucional, mediante auditorías internas, seguimiento y fomento del autocontrol, con un enfoque basado en riesgos, para agregar valor, mejorar la gestión y fortalecer el control interno.

ALCANCE: El plan incluye la evaluación, verificación y seguimiento de los procesos, sistemas y actividades de la Empresa, así como los recursos financieros, humanos, físicos y tecnológicos, y el cumplimiento de la normatividad vigente y los lineamientos institucionales. Se centra en la identificación de riesgos, la efectividad de los controles internos y la eficiencia de la gestión, a fin de agregar valor, mejorar la operación de la entidad y fortalecer el aseguramiento del control

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: 2026

TITULO DE AUDITORIA O SEGUIMIENTO	PROCESOS			MES												RESPONSABLE DE LA DIRECCION DE CONTROL INTERNO
	ESTRATEGIC O	MISIONAL	APOYO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBR E	DICIEMBRE	
AUDITORIAS BASADA EN RIESGOS /OBJETIVOS																
Auditoría a la ejecución del presupuesto y al proceso de gestión financiera.			X													Director y profesionales de apoyo
Auditoría al proceso de gestión de proyectos		X														Director y profesionales de apoyo
Auditoría de seguimiento en la verificación de los contratos.			X													Director y profesionales de apoyo
Auditorías Internas de apoyo 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													Directores de planeacion y control interno y profesionales de apoyo
Seguimiento al proceso de ejecución financiera del Plan Departamental de Aguas (PDA)		X														Director y profesionales de apoyo
Auditoría de control al proceso de gestión humana.			X													Director y profesionales de apoyo
Auditoría de control a Gestión Documental			X													Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al SIGEP II - Procesos vinculación, desvinculación, hojas de vida, entre otros			X													Director y profesionales de apoyo
Seguimiento publicación contratos SIA OBSERVA			X													Director y profesionales de apoyo
Seguimiento a MIPG			X													Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al cumplimiento de la Ley 1712 de 2014			X													Director y profesionales de apoyo
Seguimiento y arqueos a caja menor			X													Director y profesionales de apoyo

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	
Seguimiento al Plan de Seguridad Vial			X													Director y profesionales de apoyo
Auditorías solicitadas por la alta dirección sobre temas específicos.																Director y profesionales de apoyo
CAMPAÑA CULTURA AUTOCONTROL																
Cultura del Control - con apoyo de Comunicaciones	N/A	N/A														
INFORMES DE LEY																
Concepto				ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	RESPONSABLE DE LA DIRECCION DE CONTROL INTERNO
Informe SIA Contraloría: Formatos F97. Seguimiento al reporte de la cuenta	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Informe de Control Interno Contable del CHIP.	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Medición del estado de avance del Modelo Estándar de Control Interno (MECI) en el marco del MIPG, a través de FURAG.	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Informe semestral de evaluación independiente sobre el estado del Sistema de Control Interno (informe pormenorizado).	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Informe semestral sobre la atención brindada por la entidad a través de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Informe de evaluación de la gestión institucional (evaluación por dependencias).	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Informe de derechos de autor software	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Informes de austeridad en el gasto	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Informe seguimiento a los planes de mejoramiento Contraloría departamental de Cundinamarca.	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Informe seguimiento a los planes de mejoramiento Contraloría General de la República	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Seguimiento planes de mejoramiento auditorías internas	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al programa de transparencia y ética pública (PTEP)	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Seguimiento Riesgos Corrupción	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Seguimiento Riesgos de Gestión	N/A	N/A														Director y profesionales de apoyo
Auditoría - Entes de Control																
Auditoría Contraloría de Cundinamarca-Financiera de Gestión y Resultados	Según programación ente de control															
Auditoría Contraloría General de la República																
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																
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		

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	
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 Publicas de Cundinamarca.																Director
ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN: En este rol se desarrollan actividades de sensibilización y capacitación sobre temas transversales, tales como: sistema de control interno, gestión y administración de riesgos con énfasis en controles, prevención del fraude, medición del desempeño institucional, entre otros.																
ACTIVIDAD				OBSERVACIÓN												RESPONSABLE
Campañas de autocontrol. Socialización de las líneas de defensa. Capacitación en gestión de riesgos. Capacitación en prevención del fraude																
ROL RELACIÓN ENTES EXTERNOS DE CONTROL: La Oficina de Control Interno actúa como enlace entre los entes externos de control y la entidad, facilitando el flujo de información con dichos organismos.																
ACTIVIDAD				OBSERVACIÓN												RESPONSABLE
Servir como canal para facilitar el intercambio de información entre los entes externos y la entidad.																
ROL EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO: La Oficina de Control Interno brinda asesoría a responsables y ejecutores de procesos y proyectos (primera línea de defensa) sobre metodologías y herramientas para la identificación, análisis y evaluación de riesgos. Complementa la labor de acompañamiento de las oficinas de planeación o comités de riesgos (segunda línea de defensa).																
ACTIVIDAD				OBSERVACIÓN												RESPONSABLE
Seguimiento y evaluación de los mapas de riesgos.																
ROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO: Este rol tiene como propósito realizar una evaluación independiente del funcionamiento del sistema de control interno, de la gestión desarrollada y de los resultados alcanzados por la entidad. Busca generar recomendaciones y sugerencias para fortalecer la gestión y el desempeño institucional.																
ACTIVIDAD				OBSERVACIÓN												RESPONSABLE
Desarrollo y ejecución del Plan Anual de Auditorías y Seguimientos, vigencia 2026																
OTROS ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO																
ACTIVIDAD				OBSERVACIÓN												RESPONSABLE
Inducción																
Reinducción																
Capacitación institucional personal de Control Interno o quien haga sus veces																
Capacitación personal Control Interno																
Capacitación al personal de la entidad en temas inherentes al control interno																
ELABORÓ: MARTHA LEONOR APONTE SUAREZ				APROBÓ: JORGE ENRIQUE MACHUCA - COMITÉ DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO												OBSERVACIONES:
CARGO: DIRECTOR DE CONTROL INTERNO				CARGO: GERENTE												
				FECHA DE APROBACIÓN:												