

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 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: 2022

TÍTULO DE AUDITORIA	PROCESOS			MES												RESPONSABLE	
	ESTRÁTICO	MISIÓN	APOYO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE		
AUDITORIAS BASADA EN RIESGOS / OBJETIVOS																	
Auditoria de seguimiento a los procesos de contratación recursos propios y Plan Departamental de Agua			X														Director y profesionales de apoyo
Auditoria de los procedimientos 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 archivo de gestión y cumplimiento a la normatividad vigente.			X														Director y profesionales de apoyo
Auditorias Internas de calidad	X	X	X														Auditoras Internas de Calidad
Seguimiento y arqueos a caja menor			X														Director y profesionales de apoyo
Auditoria de seguimiento al pago por concepto recursos consorcio FIA			X														Director y profesionales de apoyo
Auditoria al proceso de gestión humana (nomina, inventarios, incapacidades etc.)			X														Director y profesionales de apoyo
Auditoria al proceso de Seguridad y Salud en el Trabajo			X														Director y profesionales de apoyo
Seguimiento al cumplimiento del cronograma de Liquidaciones presentado por las áreas			X														Director y profesionales de apoyo
Auditorias solicitadas por la alta dirección sobre temas específicos.	X	X	X														Director y profesionales de apoyo
INFORMES DE LEY																	
Informe de evaluación por dependencia																	Director y profesionales de apoyo
Informe anual de control interno contable																	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 seguimiento a los planes de mejoramiento Contraloría General del Estado																	Director y profesionales de apoyo
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe cuestionado)																	Director y profesionales de apoyo
Informe Derecho 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 Austeridad en el Gasto																	Director y profesionales de apoyo
Informe sobre las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias (PORED)																	Director y profesionales de apoyo
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 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 reacción																	Director y profesionales de apoyo
Seguimiento a las publicaciones en el SECOP																	Director y profesionales de apoyo

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

ROL DE LIDERAZGO ESTRÁTICO:		
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 Sistematicidad 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 desarrollar 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 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	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 (segunda línea de defensa), respecto a metodologías y herramientas para la

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

ACTIVIDAD	OBSERVACION	RESPONSABLE
Desarrollo y ejecución del Plan anual de auditoría de control interno vigencia 2022		

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 YANETH OSTOS BUSTOS		
APROBÓ: JUAN EDUARDO QUINTERO LUNA - COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO		
CARGO: DIRECTOR DE CONTROL INTERNO		
FECHA: 31/01/2022		
OBSERVACIONES:		