## PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONCEP VIGENCIA 2019 Versión 2

																	CRO	ONOG	SRAN	/ΙΑ																		
	PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA	EN	RO	FE	BRER	80	MA	RZO		AB	RIL		M	AYO		JL	JNIO		J	IULIO	)	Α	GOS	то	SE	PTIEN	IBRE	0	CTUE	BRE	N	OVIE	MBRI	E	DICIE	MBRI	Е	FECHA
CRITERIOS DE AUDITORÍA	A AUDITAR	S1 S2	S3 S4	S1 S	S2 S3	S4 S	S1 S2	S3	S4 S	1 S2	<b>S</b> 3	S4 S	S1 S2	S3	S4 S	1 S2	2 S3	S4 S	S1 S	2 <b>S</b> 3	S4	S1	S2 S	3 S4	S1	S2 S	3 S4	S1 :	S2 S	3 S4	S1	S2	S3 S	64 S	1 S2	S3 \$	S4	PROGRAMADA
EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / IN	NFORMES DE LEY																																					
Decreto 1499 de 2017	Evaluación al Sistema de Control Interno - Modelo MIPG - Reporte Furag (Vig. 2018)																																					Según fecha establecida por DAFP
Resolución 011 de 2014 Rendición de la cuenta y la Resolución Reglamentaria 023 de 2016 "Por la cual se modifica parcialmente la Resolución Reglamentaria No.011 del 28 de febrero de 2014 y se dictan otras disposiciones."	Informe de gestión Oficina de Control Interno para transmitir en la cuenta anual (vig. 2019)																																					diciembre-19
Circular 004 de 2014 de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá * Resolución 357 de 2008 art. 4 y 5 * Numeral 2.2.2 del Instructivo No. 2 del 2013 de la Contaduría General de la Nación.	Informe de Control Interno Contable (vig. 2018)																																					febrero-19
Circular 004 de 2014 Artículo 9o de la Ley 1474 de 2011 Estatuto anticorrupción. Decreto 1083 de 2015 - MECI:2014	Informe Pormenorizado del Sistema de Control Interno																																					marzo-2019 julio-2019 noviembre-2019
Circular 004 de 2014 de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá Circular 4 de 2005 del Consejo Asesor en materia de Control Interno de las entidades del orden nacional y territorial. Artículo 39 de la Ley 909 de 2004. Artículo 2.2.8.1.3 del Decreto 1083 de 2015.	Informe de evaluación Institucional por dependencias (Vigencia 2018)																																					enero-19
Circular 004 de 2014 de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011.	Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos																																					julio-2019 diciembre-2019
Circular 004 de 2014 de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá Directiva Presidencial No. 02 de 2002 Circular 17 de 2011 de la Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derechos de Autor - Circular 12 de 2007 de la Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Circular 12 de 2014 de la Dirección Nacional	Informe Derechos de Autor Software																																					marzo-19
General de la Alcaldía Mayor de Bogotá  Artículos 73 y 76 de la Ley 1474 de 2011- Estatuto anticorrupción	Seguimiento a la publicación de informes de ley vigencia 2019.																																					febrero-19

				CRONOGRAMA		
	PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA	ENERO FEBRERO	MARZO ABRIL MAYO	JUNIO JULIO AGOSTO	SEPTIEMBRE OCTUBRE NOVIEMBRE DICIEMBRE	FECHA
CRITERIOS DE AUDITORÍA	A AUDITAR	S1 S2 S3 S4 S1 S2 S3 S4	S1 S2 S3 S4 S1 S2 S3 S4 S1 S2 S3 S4 S	S1 S2 S3 S4 S1 S2 S3 S4 S1 S2 S3 S4 S	S1 S2 S3 S4 S1 S2 S3 S4 S1 S2 S3 S4 S1 S2 S3 S4	PROGRAMADA
Circular 004 de 2014 de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá Decreto 215 de 2017 Alcaldía Mayor de Bogotá "Por el cual se definen criterios para la generación, presentación y seguimiento de reportes del Plan Anual de Auditoría, y se dictan otras disposiciones"	Seguimiento a planes, programas y proyectos - Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del plan de desarrollo a cargo de la entidad.					enero-2019 abril-2019 julio-2019 octubre-2019
Circular 004 de 2014  Numeral 8o, Artículo 5°del Decreto Distrital 371 de 2010, el cual establece los lineamientos de la administración de la ciudad de Bogotá, D.C., para preservar y fortalecer la transparencia y la prevención de la corrupción en las Entidades y Organismos del Distrito Capital.	Informe seguimiento Decreto 371 de 2010. Contratación, atención al ciudadano, PQRS, participación ciudadana, sistema de control interno.					febrero-19
Circular 004 de 2014 Directiva 003 de 2013 del Alcalde Mayor de Bogotá, D.C.	Directiva 003 de 2013 del Alcalde Mayor de Bogotá, D.C. Directrices para prevenir conductas irregulares relacionadas con incumplimiento de los manuales de funciones y de					mayo-2019 noviembre-2019
Circular 004 de 2014 Directiva 007 de 2013 del Alcalde Mayor de Bogotá, D.C. Circular 002 de 2014	Seguimiento a las disposiciones vigentes para el ejercicio del control interno disciplinario					julio-19
Constitución Política Ley 80 de 1993  DECRETO 1082 DE 2015 (Mayo 26) Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del sector Administrativo de Planeación Nacional.	Verificación ejecución presupuestal, plan de contratación, comité de contratación y contratación (estructura planeación, selección, contratación y ejecución)					mayo-2019 noviembre-2019
Seguimiento mensual e informes trimestrales, de acuerdo a los lineamiento del Decreto 1737 de 1998 articulo 2.  DECRETO 984 DE 2012 (Mayo 14) Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.  "Artículo 22".	Seguimiento al cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto					febrero-2019 mayo-2019 agosto-2019 noviembre-2019
POR MEDIO DE LA CUAL SE CREA LA LEY DE TRANSPARENCIA Y DEL DERECHO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA NACIONAL Y SE DICTAN OTRAS DISPOSICIONES".	Verificación del cumplimiento de la Ley de transparencia y del derecho al acceso a la información pública					abril-2019 agosto-2019 noviembre-2019
DECRETO 4094 do 2045 Decreto 061 del 14 de febrero de 2007 "Por el cual se reglamenta el funcionamiento de las Cajas Menores y los Avances en Efectivo", Resolución de Caja menor vigente Demás normas aplicables en la materia	Seguimiento a la administración de los recursos de Caja Menor					Fecha por definir

									CRONOG	RAMA						
	PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA	ENE	RO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JU	NIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRI	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	FECHA
CRITERIOS DE AUDITORÍA	A AUDITAR															PROGRAMADA
		S1 S2	S3 S4	S1 S2 S3 S4	S1 S2 S3 S4	S1 S2 S3	S4 S1 S2 S3	S4 S1 S2	S3 S4 S	1 S2 S3 S4	S1 S2 S3 S	S4 S1 S2 S3 S	S1 S2 S3 S	4 S1 S2 S3 S4	S1 S2 S3 S4	
Ley 1562 de 2012 Decreto 1072 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Trabajo Resolución 312 de 2019 del Ministerio del trabajo	Verificar autoevaluación al cumplimiento de estándares mínimos del SG-SST															
Decreto 456 de 2008 Decreto 165 de 2015 Resolución 242 de 2014	Seguimiento y verificación al cumplimiento del plan de acción PIGA															marzo-2019 agosto-2019
Decreto 1078 de 2015 "Único reglamentario del sector de ls TIC" Manual de Gobierno Digital	Verificar la implementación de la estrategia de Gobierno Digital - MPSI															junio-19
Ley 448 de 1998, Resolución 303 de 2007 SHD Resolución 866 del 8 de septiembre de 2004	Seguimiento a contingentes judiciales															marzo-2019 mayo-2019 agosto-2019 noviembre-2019
Resolución 303 de 2007 SHD Resolución 866 del 8 de septiembre de 2004	Seguimiento SIDEAP															junio-2019 noviembre-2019
EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / A	AUDITORÍAS ESPECIALES															
Resolución 009 de 2018	Auditoría Cartera hipotecaria															abril-19
Resolución 009 de 2018	Auditoría a la gestión de cesantías															septiembre-19
Resolución 009 de 2018	Auditoría a la gestión del talento humano - Nómina, evaluación del desempeño, plan estratégico del talento humano, situaciones administrativas															abril-19
Acuerdo 005 de 2017 JD FONCEP	Evaluación integral FPPB															marzo-2019 mayo-2019 septiembre-2019 noviembre-2019
Resoluciones 356/2007 237/2010, Directiva 01/2017 Alcaldía Bogotá	Auditoría a estados financieros															junio-2019 diciembre-2019

									CRON	OGRAMA									
	DDOCESO ACTIVIDAD O TEMA	ENE	RO	FEBRERO	MARZ	O AB	RIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGO	STO SI	PTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIE	EMBRE	DIC	IEMBRE	FECHA
CRITERIOS DE AUDITORÍA	PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR																		PROGRAMADA
		S1 S2	S3 S4	S1 S2 S3 S4	S1 S2 S3	3 S4 S1 S2	S3 S4 S1	S2 S3 S	1 S1 S2 S3 S4	1 S1 S2 S3	S4 S1 S2	S3 S4 S1	S2 S3 S4	S1 S2 S3 S	64 S1 S2	S3 S4	4 S1 S	32 S3 S4	
Resolución 009 de 2018	Auditoría a la gestión de tesorería																		junio-19
D 1 1/ 000 1 0040																			
Resolución 009 de 2018	Auditoría proceso MIPG																		agosto-19
Resolución 009 de 2018	Auditoría proceso Historia Laboral																		agosto-19
	Pensional																		
Resolución 354 de 2007 Régimen de																			
contabilidad pública, Resolución 001 de 2001 Manual de procedimientos	Verificaciòn de inventario de propiedad, planta y equipo																		septiembre-19
administrativos y contables																			
LIDERAZGO ESTRATÉGICO																			
Decreto 648 de 2017 "Por el cual se																			
modifica y adiciona el Decreto 1083 de	Elaboración y aprobación del plan																		enero-19
2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública"	anual de auditorías 2019																		CHCIO 13
Auditorías internas a los procesos; especiales o eventuales																			
Asesoría y acompañamiento	Coordinación ejecución plan anual de																		Damananta
Informes de Ley Fomento de la Cultura de Autocontrol	auditorías vigencia 2019																		Permanente
Relación con entes de control externos Seguimiento a Planes de mejoramiento																			
esgamiente a i ianos de mojoramiente																			
Circular 004 de 2014																			
Resolución 011 de 2014 Rendición de la cuenta y la Resolución Reglamentaria 023																			
de 2016 "Por la cual se modifica	Seguimiento transmision Cuenta																		febrero-19
parcialmente la Resolución Reglamentaria No.011 del 28 de febrero de 2014 y se																			
dictan otras disposiciones."																			
Circular 004 de 2014																			
Resolución 011 de 2014 Rendición de la																			
cuenta y la Resolución Reglamentaria 023 de 2016 "Por la cual se modifica	Seguimiento Transmisión Cuenta Mensual																		7 día hábil del mes
parcialmente la Resolución Reglamentaria																			siguiente
No.011 del 28 de febrero de 2014 y se dictan otras disposiciones."																			

						CRONOGRAMA				
	PROCESO. ACTIVIDAD O TEMA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL MAYO	JUNIO JULIO	AGOSTO SEPTIEMB	RE OCTUBRE	NOVIEMBRE DICIEMBRE	FECHA
CRITERIOS DE AUDITORÍA	A AUDITAR									PROGRAMADA
		S1 S2 S3 S4 S1 S2 S3 S4	S1 S2 S3 S4 S1 S2 S3 S4	S1 S2 S3 S4 S1 S2 S3	S4 S1 S2 S3 S4 S	S1 S2 S3 S4 S1 S2 S3 S4				
Circular 004 de 2014 de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá Decreto 215 de 2017 Alcaldía Mayor de Bogotá "Por el cual se definen criterios para la generación, presentación y seguimiento de reportes del Plan Anual de Auditoría, y se dictan otras disposiciones"	Seguimiento a planes, programas y proyectos - Seguimiento Iniciativas Armonización Documental, Modelo de servicio									julio-19
Ley 87 de 1993 Decreto 648 de 2017	Citación al Comité de Coordinación de Control Interno y ejercer la Secretaría Técnica									enero-2019 abril-2019 julio-2019 octubre-2019
Ley 87 de 1993 Decreto 1499 de 2017	Seguimiento a Compromisos Comité de gestión y desempeño									octubre-19
DECRETO 1069 DE 2015 Por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del sector justicia y del derecho.  Resolución DG-005-2018	Seguimiento Comité de Conciliaciones y verificación cumplimiento normatividad legal aplicable									agosto-2019 diciembre-2019
ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓ	N									
Decreto 1083 de 2015 Compilatorio de la función pública. Art. 2.2.21.5.3 Rol de las OCI	Fomento de la cultura del Autocontrol									junio-19
Decreto 1083 de 2015 Compilatorio de la función pública. Art. 2.2.21.5.3 Rol de las OCI Resoluciones DG-005 y DG-032 de 2018 y las demás que las modifiquen	Participación en los Comités									Permanente
Decreto 1083 de 2015 Compilatorio de la función pública. Art. 2.2.21.5.3 Rol de las OCI	Seguimiento planes de mejoramiento internos									mayo-2019 octubre-2019
EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DE	L RIESGO									
Circular 004 de 2014 de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá Ley 1474 de 2011- Estatuto anticorrupción Decreto 124 de 2016 Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano".	Seguimiento a ejecución Plan Anticorrupción y mapa de riesgos de corrupción (3 al año)									enero-2019 mayo-2019 septiembre-2019

																(	CRON	OGR/	AMA																	
	PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA	ENI	ERO	FI	EBRER	20	MA	RZO		AB	RIL		MA	YO		JUN	NIO		JUL	10	A	GOST	0	SEPTIE	EMBR	RE	ости	BRE	NC	OVIEM	BRE	DI	CIEM	BRE	FECHA	
CRITERIOS DE AUDITORÍA	A AUDITAR	S1 S2	S3 S	4 S1	S2 S3	S4 S	51 S2	S3 S	64 S <sup>2</sup>	1 S2	S3 S	S4 S1	1 S2	S3 S	S4 S1	S2	S3 S4	S1	S2 S	S3 S4	S1 S	S2 S3	S4 S	S1 S2	S3 S	S4 S1	S2 :	S3 S4	S1	S2 S	3 S4	S1	S2 S	S3 S4	PROGRAMA	DA
Decreto 1083 de 2015 Compilatorio de la función pública. Art. 2.2.21.5.3 Rol de las OCI Guía para la gestión del riesgo del DAFP	Seguimiento al monitoreo y materialización de riesgos																																		enero-2019 abril-2019 julio-2019 octubre-201	)
RELACIÓN CON ENTES EXTERNO	S DE CONTROL																																			
Decreto 1083 de 2015 Compilatorio de la función pública. Art. 2.2.21.5.3 Rol de las OCI	Atención Auditoría Integral Regular PAD 2019 Vigencia 2018 y auditorías de desempeño.																																		Permanent	e
Decreto 1083 de 2015 Compilatorio de la función pública. Art. 2.2.21.5.3 Rol de las OCI	Atención a requerimientos de otros organismos de control (Veeduría, Personería, etc.)																																		Permanent	.e
Resolución Reglamentaria 012 de 2018 de la Contraloría de Bogotá "Por la cual se actualiza el Trámite del Plan de Mejoramiento que presentan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloria de Bogotá o. c., se adopta el procedimiento interno y se dictan otras disposiciones."	Seguimiento del plan de mejoramiento suscrito con la																																		febrero-201 abril-2019 julio-2019 octubre-201	)
Decreto 1083 de 2015 Compilatorio de la función pública. Art. 2.2.21.5.3 Rol de las OCI	Seguimiento otros planes de mejoramiento externos																																		julio-19	