



## COMUNICACIÓN INTERNA

**PARA: SERGIO CORTES RINCON**

Director General  
Dirección General

**JACKELINE DE LEON WILLIS**

Subdirectora Financiera y Administrativa - Subdirección Financiera y  
Administrativa

**ANDREA MARCELA RINCON C**

Subdirectora de Prestaciones Economicas - Subdirección de Prestaciones  
Económicas

**ANGELICA VALDERRAMA MUÑOZ**

Subdirectora Jurídica - Subdirección Jurídica

**MILENA DEL PILAR SANDOVAL GOMEZ**

Jefe Oficina - Oficina de Informática y Sistemas

**JOAQUIN MANUEL GRANADOS RODRIGUEZ**

Jefe Oficina - Oficina Asesora de Planeación

**JOAQUIN MANUEL GRANADOS RODRIGUEZ**

Asesor (E) - Grupo Comunicaciones y Servicio al ciudadano

**DE: ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA**

Jefe Oficina  
Oficina Asesora de Control Interno

**ASUNTO: Informe de gestión Oficina de Control Interno vigencia 2024**

Cordial saludo,

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, la Oficina de Control Interno (OCI), desarrolló su gestión para aportar de manera efectiva al mejoramiento de la gestión institucional, a través del ejercicio independiente y objetivo de auditoría y seguimiento en los siguientes roles establecidos en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017: Liderazgo estratégico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación de la gestión de riesgos, Evaluación y seguimiento y Relación con entes externos de control; ejecutando el 100% del plan anual de auditoría aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

**Sede Principal**

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES



Como resultado de este ejercicio, adjunto a la presente se encuentra el Informe de Gestión de la Oficina de Control Interno del 2024, en el cual se consolidan las acciones adelantadas en cada uno de los roles anteriormente mencionados.

Cabe recordar, que el Informe de Gestión de la Oficina de Control Interno hace parte de la información que debe remitir el representante legal de la entidad en la rendición de la cuenta anual con destino a la Contraloría de Bogotá, D.C.

## Cordialmente

Firmado Electrónicamente

por ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA

Fecha: 2024-12-23 10:02

d896e9ae55cc2c3c57e12c0b0f75e60318adf3f07b88d6f481b282dc4ea2c050

ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA

Jefe de Oficina de Control Interno

**ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA**

**Jefe Oficina**

**Oficina Asesora de Control Interno**

Actividad	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Revisó	EDUARDO SANTOS URIBE	Contratista	Oficina Asesora de Control Interno	
Proyectó	GLADYS PARRA GIL	Tecnico Operativo	Oficina Asesora de Control Interno	

Documento producido automáticamente por el Sistema de Gestión de Documentos Electrónicos de Archivo del FONCEP - SIDEAF, en plena conexidad con la Resolución DG - 00024 del 14 de Abril de 2023.

### Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES

## INFORME DE GESTIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2024

### 1. OBJETIVO

Presentar los resultados de gestión de la Oficina de Control Interno del FONCEP en el marco de los roles establecidos, dando cumplimiento al Plan Anual de Auditorías 2024.

### 2. ALCANCE

El alcance del presente informe de evaluación abarca la gestión realizada por la OCI en la vigencia 2024 en el marco de las actividades establecidas en el Plan Anual de Auditoría de la vigencia.

### 3. MARCO NORMATIVO

Ley 87 de 1993 *"Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones"*

Decreto 648 de 2017 *"Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública"*

### 4. METODOLOGÍA

En la realización del presente informe se aplicaron las normas internacionales para el ejercicio profesional de la auditoría interna, en el cual se incluyó: la planeación y elaboración del informe a partir de la observación, verificación y análisis de la información aportada por la responsable de proceso y la obtenida por la OCI por diferentes fuentes, para emitir las conclusiones y recomendaciones que permitan contribuir al mejoramiento del Sistema de Control Interno.

### 5. PRESENTACIÓN DE RESULTADOS

La Oficina de Control Interno (OCI) en cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, adelantó su gestión para aportar de manera efectiva al mejoramiento de la gestión institucional, a través del ejercicio independiente y objetivo de auditoría y seguimiento en los siguientes roles: Liderazgo estratégico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación de la gestión de riesgos, Evaluación y seguimiento y Relación con entes externos de control; establecidos en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017.

De conformidad con lo anterior, en el presente informe de gestión se da a conocer el resultado de la ejecución del Plan anual de auditorías de la vigencia 2024, con las acciones realizadas por la OCI bajo la estructura de los roles anteriormente mencionados.

## 5.1 DESARROLLO DE LOS ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

A partir de los roles establecidos por el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, definidos en la “Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces” del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) de la siguiente manera:

- **Liderazgo estratégico:** realizar soporte estratégico para la toma de decisiones del nominador y del representante legal, agregando valor de manera independiente, mediante la presentación de informes, manejo de información estratégica y alertas oportunas ante cambios actuales o potenciales que puedan retardar el cumplimiento de los objetivos de la entidad.
- **Enfoque hacia la prevención:** brindar un valor agregado a la organización mediante la asesoría permanente, la formulación de recomendaciones con alcance preventivo y la ejecución de acciones de fomento a la cultura del control, que le sirvan a la entidad para la toma de decisiones oportunas frente al quehacer institucional y la mejora continua.
- **Relación con entes externos de control:** servir como puente entre los entes externos de control y la entidad, además, facilita el flujo de información con dichos organismos.
- **Evaluación de la gestión del riesgo:** proporcionar un aseguramiento objetivo a la Alta Dirección (línea estratégica) sobre el diseño y efectividad de las actividades de administración del riesgo en la entidad para ayudar a asegurar que los riesgos claves o estratégicos estén adecuadamente definidos, sean gestionados apropiadamente y que el sistema de control interno está siendo operado efectivamente.
- **Evaluación y seguimiento:** desarrollar una actividad de evaluación de manera planeada, documentada, organizada, y sistemática, con respecto a las metas estratégicas de gran alcance (mega), resultados, políticas, planes, programas, proyectos, procesos, indicadores, y riesgos, que la entidad ha definido para el cumplimiento de su misión, en el marco del sistema de control interno. Es importante resaltar que este rol debe desarrollarse de manera objetiva e independiente.

En este orden de ideas, a continuación, se presenta la ejecución de estos roles por parte la OCI en el 2024.

### 5.1.1 Rol: de Liderazgo Estratégico

#### Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Para el rol de Liderazgo Estratégico, se adelantó la secretaría técnica del Comité Institucional de Coordinación Control Interno (CICCI) de acuerdo con los lineamientos de la Resolución FONCEP No. DG - 00084 del 24 de julio de 2023, y se realizaron las siguientes sesiones ordinarias:

- 31 de enero de 2024
- 29 de abril de 2024
- 30 de julio de 2024
- 30 de octubre de 2024 y del 21 de noviembre de 2024

Adicionalmente, se realizó sesión extraordinaria del CICCI el día 19 de diciembre de 2024, con el objeto de modificar el plan anual de auditorías 2025 aprobado en la sesión del corte del tercer trimestre 2024, derivado de la disminución del presupuesto asignado a la OCI con el que se había programado el plan anual de auditorías inicial.

Las actas suscritas, registros de asistencia y presentaciones de cada una de las sesiones se encuentran almacenadas en la Oficina de Control Interno acorde a la TRD y guardadas digitalmente en la siguiente ruta:

Z:\2024\LIDERAZGO ESTRATÉGICO\32. CICCI

En las sesiones del CICCI se trataron los siguientes temas:

- Cierre Plan Anual de Auditoría (PAA) 2023
- Seguimiento PAA 2024
- Revisión de la necesidad de actualización del Estatuto de Auditoría y Código de Ética del Auditor
- Seguimiento a la gestión del riesgo del FONCEP
- Monitoreo y evaluación del Sistema de Control Interno – Línea estratégica
- Implementación de la política de integridad
- Seguimiento planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá
- Seguimiento plan de mejoramiento interno
- Seguimiento al cumplimiento de metas del PDD
- Estados financieros 2024
- Seguimiento a la PQRSD – encuesta de satisfacción
- Resultado de la evaluación del SCI
- Evaluación de los instrumentos de auditoría
- Productos y servicios
- Aprobación PAA 2025

#### **Plan Anual de Auditoría (PAA) 2024**

El Plan Anual de Auditoría 2024 versión 1 fue aprobado mediante Acta No. 5 del CICCI en la sesión del 30 de octubre del 2023 con la siguiente estructura:

- En el rol de liderazgo estratégico, se programó seguimiento a gobierno corporativo, aprobación PAA 2025, seguimiento PAA 2024, ejercer la secretaría técnica del CICCI.
- En el rol de evaluación y seguimiento, se incluyeron 19 seguimientos y evaluaciones de cumplimiento legal y la realización de 10 auditorías especiales.
- En el rol de enfoque a la prevención, se incluyó la realización de la actividad de fomento de la cultura del control, el seguimiento a la implementación de la estrategia de integridad y la participación en los comités institucionales.
- En el rol de evaluación a la gestión del riesgo, se incluyeron los seguimientos a la ejecución del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Verificación del cumplimiento del programa de transparencia y ética pública y los seguimientos al monitoreo y materialización de riesgos.

- En el rol de relación con entes externos de control, se incluyó la atención a las auditorías programadas por la Contraloría Distrital y a los requerimientos de otros organismos de control, el seguimiento a la transmisión de la cuenta anual y mensual, así como el seguimiento a planes de mejoramiento.

Los informes elaborados y comunicados al CICCI establecidos en el PAA 2024 se encuentran publicados en el botón de transparencia y acceso a la información pública, en las siguientes secciones de la página web del FONCEP:

- 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.7. Informes de gestión, evaluación y auditoría / 4.7.5 Planes de mejoramiento / 4.7.5.d. Seguimiento Planes de Mejoramiento

Link: [https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term\\_node\\_tid\\_depth=246&field\\_fecha\\_de\\_emision\\_documento\\_value=All](https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=246&field_fecha_de_emision_documento_value=All)

- 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.1. Informe pormenorizado

Link: [https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term\\_node\\_tid\\_depth=205&field\\_fecha\\_de\\_emision\\_documento\\_value=All](https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=205&field_fecha_de_emision_documento_value=All)

- 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.2. Otros informes y/o consultas

Link: [https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term\\_node\\_tid\\_depth=206&field\\_fecha\\_de\\_emision\\_documento\\_value=All](https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=206&field_fecha_de_emision_documento_value=All)

Para la consulta de los informes en el Anexo 1 del presente informe, se encuentra el seguimiento al PAA en el cual se registran los radicados y links de publicación de los informes resultados de las auditorías y seguimientos realizados, evidenciado el cumplimiento del 100% de los informes programados para la vigencia 2024.

### Informes Rol Liderazgo Estratégico

Para el rol de Liderazgo estratégico, la OCI elaboró y comunicó a los integrantes del CICCI el siguiente informe, el cual puede ser consultado en la página del FONCEP en la sección de Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.2. Otros informes y/o consultas a bases de datos.

**Tabla 1 Informe Rol Liderazgo Estratégico**

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
1	Seguimiento a Gobierno corporativo Junta Directiva	Radicado :3-2024-09899 del 19 de diciembre de 2024

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al PAA 2024

### **5.1.2 Rol: Enfoque hacia la prevención**

#### **Fomento de la cultura de control**

La actividad para fomento de la cultura de control realizada para la vigencia denominada «volando hacia el control», se desarrolló a través de tres fases: una primera de planeación, en la que se definió una actividad lúdica para dar a conocer las temáticas, una fase de difusión, por medio de piezas gráficas enviadas mediante el periódico “FONCEP al día”, socializando las temáticas del sistema de control interno y terminando con la fase de ejecución, que consistió en una actividad de diseño y construcción de un avión de papel con las instrucciones impartidas por el equipo de la Oficina de Control Interno y los registros asociados al diseño correspondiente.

En el informe que fue comunicado a los integrantes del CICCI mediante Radicado: 3-2024-06446 del 27 de agosto de 2024, en donde se encuentran descritas las actividades, resultados y evaluación realizada de la actividad; y se puede consultar en la página web del FONCEP en la sección de Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.2. Otros informes y/o consultas a bases de datos.

#### **Participación Comités Institucionales**

La OCI participó como invitada con voz, pero sin voto, en los siguientes Comités institucionales establecidos mediante Resolución FONCEP No. DG - 00084 del 24 de julio de 2023:

- Comité de conciliación
- Comité de contratación
- Comité asesor de la dirección y experiencia de la ciudadanía
- Comité institucional de gestión y desempeño
- Comité fiduciario de seguimiento de pensiones y cesantías
- Comité de seguimiento y control financiero
- Comité de inventario
- Comité técnico de sostenibilidad del sistema contable
- Comité institucional de coordinación de control interno

Además, se participó con voz y voto en el Comité distrital de auditoría, instancia creada a partir del Acuerdo 001 de 2019 Alcaldía Mayor de Bogotá, D.C.

De igual forma, la OCI realizó el Comité primario para la implementación y mejoramiento continuo del MIPG del Proceso: Evaluación Independiente, en donde se trataron entre otros temas, el seguimiento al plan anual de auditorías, valoración de riesgos del proceso, análisis de indicadores para la toma de decisiones, documentación del proceso y socialización de lineamientos del FONCEP. Las actas de las 50 sesiones adelantadas en la vigencia 2024 se encuentran almacenadas digitalmente en la carpeta compartida de la OCI en la siguiente ruta:

Z:\2024\ENFOQUE\_PREVENCIÓN\51. Comité Primario MIPG-EIN

## Informes Rol Enfoque hacia la prevención

En el marco del rol de Enfoque hacia prevención, se elaboraron y comunicaron al CICCI los informes de seguimiento a la estrategia de integridad y fomento de la cultura del control como se describen en la Tabla 2, los cuales se encuentran publicados en la página del FONCEP en la sección de Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.2. Otros informes y/o consultas a bases de datos.

**Tabla 2 Informes Enfoque hacia la prevención**

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
1	Fomento de la cultura del Control	Radicado: 3-2024-06446 del 27 de agosto de 2024.
2	Seguimiento a la implementación de la estrategia de integridad	Radicado: 3-2024-06957 del 19 de septiembre de 2024

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al PAA 2024

### 5.1.3 Rol: Relación con entes externos de control

#### Atención entes externos de control

La OCI en la vigencia 2024 facilitó la comunicación con la Contraloría de Bogotá en el desarrollo de las auditorías:

- Auditoría financiera y de gestión PAD 2024 – código No. 69
- Auditoría de cumplimiento PAD 2024 - código No. 75

En el desarrollo de cada una de las auditorías la OCI adelantó el seguimiento a los requerimientos realizados, generando alertas a los responsables de atender cada uno de éstos, dentro de los criterios establecidos como lo son oportunidad, integridad y pertinencia.

Por otro lado, se realizó seguimiento a los requerimientos radicados en SIDEAF por parte de otros organismos de control como la Contraloría General de la República, Procuraduría, Veeduría, Personería, Concejo de Bogotá, generando alertas a los responsables para la atención oportuna de los mismos.

#### Informes rol relación con entes externos de control

Para el rol de relación con entes de control, se elaboraron y comunicaron al CICCI los informes relacionados en la Tabla 3, los cuales se encuentra publicados en la página web del FONCEP en la sección de Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.7. Informes de gestión, evaluación y auditoría / 4.7.5 Planes de mejoramiento / 4.7.5.d. Seguimiento a planes de mejoramiento.

**Tabla 3 Informes Entes externos de control**

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
4	Seguimiento plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá <ul style="list-style-type: none"> <li>• Corte diciembre 2023</li> <li>• Corte marzo 2024</li> <li>• Corte junio 2024</li> <li>• Corte septiembre 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-00936 del 24 de enero de 2024. Radicado: 3-2024-03293 del 18 de abril de 2024. Radicado: 3-2024-05795 del 25 de julio de 2024. Radicado: 3-2024-08244 del 28 de octubre de 2024.
1	Seguimiento Plan de Mejoramiento Archivístico	Radicado: 3-2024-09341 del 3 de diciembre de 2024

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al PAA 2024

A partir de los seguimientos realizados al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá, a la fecha del presente informe se cuenta con el siguiente estado:

**Tabla 4 Acciones Plan de mejoramiento Contraloría de Bogotá D.C.**

Auditoría	Cumplidas a 25 diciembre 2024	Pendientes de ejecutar en 2024/2025	Total de acciones
73-2022	1	0	1
60-2023	10	0	10
185-2023	1	0	1
69-2024	7	5	12
75-2024	0	5	5
<b>Total</b>	<b>19</b>	<b>10</b>	<b>29</b>

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al Plan de mejoramiento

Por otra parte, en el marco de las auditorías y seguimientos adelantados por la OCI, se identificaron 12 hallazgos reportados en los siguientes informes:

**Tabla 5 Hallazgos identificados OCI 2024**

Rad.	Informe	Hallazgo
Radicado: 3-2024-01173 del 31 de enero de 2024	Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el plan de desarrollo distrital (PDD) «un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI» corte diciembre 2023	Se evidenció una diferencia respecto a la programación física (75% y 70% respectivamente), situación que derivó en que el avance del 71,72% reflejara un incumplimiento a la meta establecida en la plataforma de la Secretaría Distrital de Planeación.
Radicado: 3-2024-02944 del 04 de abril de 2024	Informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones de carrera administrativa en el FONCEP, según selectivo.	Se evidenció que el proceso de evaluación de desempeño de los funcionarios de carrera, para el período comprendido entre el 1° de febrero de 2023 y el 31 de enero de 2024, presentó fallas en su desarrollo al registrarse evaluaciones de desempeño fuera de término, debilidad en el seguimiento y verificación del cumplimiento del registro de las evaluaciones de desempeño.
Radicado: 3-2024-03093 del 11 de abril de 2024	Informe de seguimiento al cumplimiento de las medidas de transparencia y acceso a la información pública ley 1712 de 2014	Se observó que la información publicada en el vínculo de transparencia, numeral “9. Obligación de reporte de información específica por parte de la entidad” se encuentra desactualizada en cuanto a actos administrativos de nombramientos y encargos.

Rad.	Informe	Hallazgo
Radicado: 3-2024-01889 del 22 de febrero de 2024	Informe de auditoría al cumplimiento normativo en la atención de las PQRSD radicadas en el FONCEP, según selectivo.	Se evidenció en 10 solicitudes de PQRSD que no fueron atendidas bajo los presupuestos de oportunidad, clara, precisa, congruente y de fondo para resolver las solicitudes presentadas por los ciudadanos.
Radicado: 3-2024-06230 del 16 de agosto de 2024.	Informe final de seguimiento al contingente judicial segundo trimestre 2024	Se evidenciaron dos casos de pago de sentencias judiciales que no cumplieron el término máximo de los cuatro (4) meses una vez efectuado el pago por parte de la entidad, para presentar a estudio ante el Comité de conciliación y defensa jurídica para determinar la procedencia de la acción de repetición.
Radicado: 3-2024-06106 del 12 de agosto de 2024.	Informe de seguimiento al cumplimiento de las disposiciones vigentes para el ejercicio del control disciplinario interno.	Se evidenció que en razón al desempeño simultaneo de los cargos profesional universitario código 219 grado 18 (e), de la Dirección General y Jefe de Oficina, Código 006, Grado 04 (e), ubicado en la Oficina de Control Disciplinario Interno, se vulneró la connotación técnica y normativa de la función disciplinaria, en razón de la independencia, autonomía y doble instancia, en protección al debido proceso.
Radicado: 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024	Informe final de evaluación integral al Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá – FPPB de primer semestre de 2024.	Se observó que en el mes de enero de 2024, se aplicó una partida por \$180.157 millones, producto de la valoración del portafolio administrado por FONPET con el concepto “Rendimientos en valoración del portafolio del mes de diciembre de 2023” con un débito a la cuenta 19040401 “Consortio FONPET” y crédito a la cuenta del patrimonio 3151 “Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo”.
Radicado :3-2024-08601 del 12 de noviembre de 2024	Comunicación del hallazgo al proceso de servicio al ciudadano	Se evidenció que el FONCEP, sustentándose en un acto administrativo de aplicación restricta para la Secretaria General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, modificó el 31 de octubre de 2024 el horario de atención presencial, desconociendo los principios de debida motivación y publicidad, para dar a conocer el cambio de horario de atención al público.
Radicado: 3-2024-09183 del 28 de noviembre de 2024.	Informe final: Evaluación al sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo 2024	Se determinó que se presentaron dos accidentes de trabajo, de los cuales uno registrado el 21 de junio de 2024 se reportó a la ARL el 28 de junio de 2024, observando el incumplimiento al plazo de reporte a la ARL es de dos (2) días hábiles siguientes a la ocurrencia del accidente (...); por otra parte para los dos casos observados no se evidenció el reporte a la EPS como lo establece igual forma la norma señalada.  Se evidenció el incumplimiento de estándares de la Resolución MinTrabajo No. 312 de 2019, tales como: la inducción o reinducción (de manera previa al inicio de sus labores) a todas las personas del FONCEP independiente su forma de vinculación, el reporte oportuno de los accidentes de trabajo, la realización de mediciones ambientales, entrega y capacitación de EPP, la planificación con el COPASST y ejecución de la auditoría al sistema y planes de mejoramiento.

### 5.1.4 Rol: Evaluación de la gestión del riesgo

La Política de gestión del riesgo fue aprobada por la junta directiva del FONCEP mediante el Acuerdo No. 005 del 19 de agosto de 2020, la cual se encuentra registrada en el Manual de gestión de riesgos: (MOI-EST-DPG-004) versión 2 de agosto 2023.

Teniendo en cuenta lo anterior, la OCI verificó el estado actual de la matriz de riesgos de la entidad, así como también el monitoreo realizado por los líderes de proceso y el registro de materialización de los mismos, de igual manera se realizó seguimiento al mapa de riesgos de corrupción, dando cumplimiento a las disposiciones contenidas en el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011 y demás normatividad vigente.

En este sentido y en cumplimiento del PAA 2024, la OCI elaboró y comunicó el resultado de los siguientes informes, tal como se muestra en la Tabla 6.

**Tabla 6 Informes Rol Evaluación de la gestión del riesgo**

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
1	Seguimiento a ejecución Plan Anticorrupción y mapa de riesgos de corrupción: <ul style="list-style-type: none"> <li>Corte diciembre 2023</li> </ul>	Radicado: 3-2024-00277 del 12 de enero de 2024.
2	Seguimiento programa de transparencia y ética pública <ul style="list-style-type: none"> <li>Corte abril 2024</li> <li>Corte agosto 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-03988 del 14 de mayo de 2024 Radicado: 3-2024-06681 del 6 de septiembre de 2024
4	Seguimiento al monitoreo y materialización de riesgos: <ul style="list-style-type: none"> <li>Corte diciembre 2023</li> <li>Corte marzo 2024</li> <li>Corte junio 2024</li> <li>Corte septiembre 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-01177 del 31 de enero de 2024 Radicado: 3-2024-03564 del 26 de abril de 2024 Radicado: 3-2024-05905 del 31 de julio de 2024 Radicado: 3-2024-08383 del 30 de octubre de 2024

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al PAA 2024

El resultado de los seguimientos a la Gestión del riesgo, se socializaron de igual forma en el Comité institucional de coordinación de control interno reunido el 31 de enero (acta No. 1), 29 de abril (acta No. 2), 30 de julio (acta No.3) y el 30 de octubre (Acta No.4) de 2024, generando recomendaciones relacionadas con los controles existentes.

### 5.1.5 Rol: Evaluación y seguimiento

En desarrollo de este rol, la OCI presentó los informes que son requeridos por mandato legal y disposiciones normativas, y los informes resultados del ejercicio de auditoría programadas para el 2024.

## Informes de Ley

En cumplimiento del PAA 2023 y atendiendo a los lineamientos normativos en relación con la obligatoriedad de la OCI frente al reporte informes de ley y seguimiento que deben ser emitidos de acuerdo con las periodicidades y las fechas establecidas en la Tabla 7, se relacionan los informes elaborados y comunicados al CICCI en la vigencia, los cuales se encuentran publicados en la Página web del FONCEP en la sección de Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.1. Informe pormenorizado y 4.8.2. Otros informes y/o consultas a bases de datos.

**Tabla 7 Informe de ley**

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
1	Evaluación al Sistema de Control Interno - Modelo MIPG - Reporte FURAG vigencia 2024	Certificado de recepción de la información FURAG 2024. Z:\2024\LIDERAZGO ESTRATÉGICO\1. FURAG
2	Informe Pormenorizado del Sistema de Control Interno <ul style="list-style-type: none"> <li>2023 segundo semestre</li> <li>2024 primer semestre</li> </ul>	Radicado: 3-2024-01105 del 30 de enero de 2024 Radicado: 3-2024-05895 del 30 de julio de 2024
4	Seguimiento a planes, programas y proyectos - Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del plan distrital de desarrollo <ul style="list-style-type: none"> <li>Corte diciembre 2023</li> <li>Corte marzo 2024</li> <li>Corte mayo 2024</li> <li>Corte septiembre 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-01173 del 31 de enero de 2024 Radicado: 3-2024-03555 del 26 de abril de 2024 Radicado: 3-2024-05894 del 30 de julio de 2024 Radicado: 3-2024-08382 del 30 de octubre de 2024
4	Seguimiento al cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto: <ul style="list-style-type: none"> <li>Cuarto trimestre 2023</li> <li>Primer trimestre 2024</li> <li>Segundo trimestre 2024</li> <li>Tercer trimestre 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-02146 del 4 de marzo de 2024 Radicado: 3-2024-03817 del 6 de mayo de 2024 Radicado: 3-2024-06081 del 9 de agosto de 2024 Radicado: 3-2024-08552 del 8 de noviembre de 2024
1	Informe de gestión Oficina de Control Interno para transmitir en la cuenta anual vigencia 2024	Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.2. Otros informes y/o consultas
1	Informe de Control Interno Contable. Vigencia 2023	Radicado: 3-2024-01984 del 29 de febrero de 2024
4	Seguimiento a contingentes judiciales <ul style="list-style-type: none"> <li>Cuarto trimestre 2023</li> <li>Primer trimestre 2024</li> <li>Segundo trimestre 2024</li> <li>Tercer trimestre 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-02033 del 7 de marzo de 2024 Radicado: 3-2024-03733 del 3 de mayo de 2024 Radicado: 3-2024-06230 del 16 de agosto de 2024 Radicado: 3-2024-08769 del 15 de noviembre de 2024
1	Informe de evaluación Institucional por dependencias. Vigencia 2023	Radicado: 3-2024-01106 del 30 de enero de 2024

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
1	Informe seguimiento Decreto 371 de 2010. Contratación, atención al ciudadano, PQRS, participación ciudadana, sistema de control interno.	Radicado: 3-2024-01889 del 22 de febrero de 2024
1	Seguimiento al cumplimiento de directrices para prevenir conductas irregulares 2023	Radicado: 3-2024-01431 del 8 de febrero de 2024
2	Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos <ul style="list-style-type: none"> <li>• Período entre 1 de noviembre de 2023 al 30 de abril de 2024.</li> <li>• Período entre el 1 de mayo y el 31 de octubre de 2024.</li> </ul>	Radicado: 3-2024-04762 del 14 de junio de 2024 Radicado: 3-2024-09494 del 9 de diciembre de 2024
1	Seguimiento a las disposiciones vigentes para el ejercicio del control interno disciplinario	Radicado: 3-2024-06106 del 12 de agosto de 2024
1	Seguimiento a la publicación de informes de ley vigencia 2024.	Radicado: 3-2024-01570 del 14 de febrero de 2024
1	Informe Derechos de Autor Software	Radicado: 3-2024-02230 del 7 de marzo de 2024
2	Verificación del cumplimiento de la Ley de transparencia y del derecho al acceso a la información pública. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Corte 1 de abril 2024</li> <li>• Corte 31 de agosto 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-03093 del 11 de abril de 2024 Radicado: 3-2024-06743 del 10 de septiembre de 2024
2	Seguimiento y verificación al cumplimiento del plan de acción PIGA <ul style="list-style-type: none"> <li>• Segundo semestre 2023</li> <li>• Primer semestre 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-02141 del 4 de marzo de 2024 Radicado: 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024
1	Seguimiento reporte Ley de cuotas y medidas afirmativas participación de la mujer	Radicado: 3-2024-08860 del 19 de noviembre de 2024
1	Seguimiento SIDEAP	Radicado :3-2024-09493 del 9 de diciembre de 2024
1	Seguimiento al cumplimiento de disposiciones de carrera administrativa	Radicado: 3-2024-02944 del 04 de abril de 2024

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al PAA 2024

### Auditorías especiales

La OCI en el marco de sus actividades orientadas al fortalecimiento del Sistema de Control Interno del FONCEP, realizó las auditorías especiales descritas en la Tabla 8, con el fin de establecer mejoras en el proceso o corregir posibles desviaciones que se estén presentando en el desarrollo de las actividades.

Tabla 8 Auditorías especiales

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
3	Auditoría a estados financieros <ul style="list-style-type: none"> <li>Vigencia 2023</li> <li>Corte junio de 2024</li> <li>Corte septiembre de 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-02598 del 21 de marzo de 2024 Radicado: 3-2024-06647 del 5 de septiembre de 2024 Radicado: 3-2024-09958 del 20 de diciembre de 2024
1	Verificación ejecución presupuestal <ul style="list-style-type: none"> <li>1 de enero de 2024 al 31 de agosto de 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-07469 del 2 de octubre de 2024
1	Auditoría a la gestión de tesorería <ul style="list-style-type: none"> <li>Corte a 30 de abril de 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-04939 del 21 de junio de 2024
2	Verificación contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución) <ul style="list-style-type: none"> <li>Periodo entre el 1 de junio de 2023 al 31 de marzo de 2024</li> <li>Periodo entre el 1 de abril al 30 de septiembre de 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-03902 del 8 de mayo de 2024. Radicado: 3-2024-08714 del 15 de noviembre de 2024.
1	Auditoría Cartera hipotecaria <ul style="list-style-type: none"> <li>Período entre el 1 de agosto de 2023 y el 31 de julio de 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-06955 del 19 de septiembre de 2024
4	Evaluación integral FPPB <ul style="list-style-type: none"> <li>Segundo semestre 2023</li> <li>Primer trimestre 2024</li> <li>Primer semestre 2024</li> <li>Tercer trimestre 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-02248 del 12 de marzo de 2024 Radicado:3-2024-04055 del 15 de mayo de 2024 Radicado: 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024 Radicado :3-2024-09007 del 22 de noviembre de 2024
1	Auditoría al proceso de administración de cesantías <ul style="list-style-type: none"> <li>Periodo entre el 1 de diciembre de 2023 y el 31 de mayo de 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-05896 del 30 de julio de 2024
2	Seguimiento a los informes de implementación de la política de atención al pensionado <ul style="list-style-type: none"> <li>Segundo semestre 2023</li> <li>Primer semestre 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-01915 del 26 de febrero de 2024 Radicado: 3-2024-06259 del 20 de agosto de 2024
1	Evaluación al sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo <ul style="list-style-type: none"> <li>Periodo entre el 1 de enero de 2024 y el 31 de octubre de 2024</li> </ul>	Radicado: 3-2024-09183 del 28 de noviembre de 2024
1	Verificar las políticas de gobierno digital, seguridad digital y protección de datos personales	Radicado: 3-2024-08393 del 31 de octubre de 2024.

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al PAA 2024

## 5.2 Gestión Oficina de Control Interno

### 5.2.1 Base documental proceso Evaluación independiente

La Oficina de Control interno desarrolló su gestión acorde con las políticas de operación, actividades y controles definidos en los siguientes documentos:

**Tabla 9 Documentos Evaluación independiente**

Documento	Código	Tipo de documento	Fecha de creación / modificación
Auditorías Internas	PDT-COE-EIN-005	Procedimiento	Abril 2024 V8
Evaluación y Seguimiento	PDT-COE-EIN-001	Procedimiento	Abril 2024 V9
Atención de requerimientos a organismos externos de control	PDT-COE-EIN-003	Procedimiento	Septiembre 2022 V4
Entrega de Informes Periódicos a órganos externos de control	INS-COE-EIN-001	Instructivo	Septiembre 2022 V2
Plan Específico de Auditoría	FOR-COE-EIN-001	Formato	Septiembre 2022 V4
Carta de representación	FOR-COE-EIN-002	Formato	Agosto 2020 V2
Evaluación por dependencias	FOR-COE-EIN-004	Formato	Julio 2023 V1
Validación de papeles de trabajo auditorías y seguimientos	FOR-COE-EIN-005	Formato	Diciembre 2024 V1

Fuente: Elaboración propia a partir de la información SVE

Por otra parte, se realizó la medición de los indicadores de gestión, actualización y monitoreo a los riesgos operativos del proceso Evaluación independiente, los cuales se encuentran registrados en la herramienta SVE, así como la actualización del normograma del proceso.

### 5.2.2 Personal de planta y contratistas - Oficina de Control Interno 2024

Durante la vigencia el Oficina contó con personal de planta y contratistas como se observa en las tablas 10 y 11:

**Tabla 10 Funcionarios OCI**

Cargo	Tipo de vinculación
Jefe de Oficina Código 006 Grado 04	Periodo fijo
Técnico operativo 314-19 planta global	Carrera administrativa

Fuente: SIDEAP 2024

**Tabla 11 Contratos OCI 2024**

Contrato de Prestación de Servicios	Objeto contractual
005 de 2024	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para acompañar a la Oficina de Control Interno en la ejecución de las auditorías, seguimientos y evaluaciones, en temas jurídicos, gestión administrativa y sistema de control interno de FONCEP, en desarrollo del Plan Anual de Auditorías de la vigencia.
006 de 2024	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para acompañar a la Oficina de Control Interno en la ejecución de las auditorías, seguimientos y evaluaciones, en desarrollo del Plan Anual de Auditorías de la vigencia, en temas relacionados con los roles de

Contrato de Prestación de Servicios	Objeto contractual
	liderazgo estratégico, enfoque a la prevención y sistema de control interno de FONCEP.
008 de 2024	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para acompañar a la Oficina de Control Interno en la ejecución de las auditorías, seguimientos y evaluaciones en temas financieros, gestión administrativa y sistema de control interno de las unidades ejecutoras 01 y 02, en desarrollo del Plan Anual de Auditorías de la vigencia.
009 de 2024	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera para acompañar a la Oficina de Control Interno en la ejecución de las auditorías, seguimientos y evaluaciones, en desarrollo del Plan Anual de Auditorías de la vigencia, en temas relacionados con las políticas de seguridad de la información y gobierno digital, relacionamiento con entes externos de control y sistema de control interno de FONCEP.
054 de 2024	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para acompañar a la Oficina de Control Interno en la ejecución de las auditorías, seguimientos y evaluaciones, en desarrollo del Plan Anual de Auditorías de la vigencia, en temas relacionados con la evaluación a la gestión del riesgo, evaluación integral al FPPB y sistema de control interno de FONCEP.
224 de 2024	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para apoyar la ejecución de auditorías, evaluaciones y seguimientos asociados a las políticas de planeación institucional, integridad, talento humano, transparencia y control interno, de acuerdo con el Plan Anual de Auditorías de FONCEP.
225 de 2024	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para apoyar la ejecución de auditorías, evaluaciones y seguimientos asociados a las políticas de gobierno digital, seguridad digital, transparencia y gestión documental, así como el relacionamiento con entes externos de control, de acuerdo con el Plan Anual de Auditorías de FONCEP.
226 de 2024	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para apoyar la ejecución de auditorías, evaluaciones y seguimientos asociados a las políticas de compras y contratación pública, servicio al ciudadano, defensa jurídica y control interno, de acuerdo con el Plan Anual de Auditorías de FONCEP.
227 de 2024	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para apoyar la ejecución de evaluaciones y seguimientos asociados a las políticas de fortalecimiento institucional, seguimiento y evaluación del desempeño institucional y control interno, de acuerdo con el Plan Anual de Auditorías de FONCEP.
228 de 2024	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para apoyar la ejecución de auditorías, evaluaciones y seguimientos asociados a las políticas de gestión presupuestal, seguimiento y evaluación del desempeño institucional y control interno, de acuerdo con el Plan Anual de Auditorías de FONCEP.

Fuente: Base de contratación 2024

## 6. EVALUACIÓN A LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES

Con el fin de verificar la eficacia y la efectividad de los controles asociados al presente informe, la OCI revisó los riesgos identificados, gestionados y materializados, así como también evaluó la efectividad de los controles definidos para cada uno, observando lo siguiente:

**Tabla 12 Riesgos Oficina de Control Interno**

Riesgo	Controles
Informes finales de auditorías y seguimientos, con hallazgos, recomendaciones y/o conclusiones inconsistentes.	Realizar la revisión jerárquica de los informes de auditorías, seguimientos y evaluaciones
Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero, para alterar los resultados de una auditoría.	Revisión jerárquica de los informes de auditorías, seguimientos y evaluaciones
Relación con entes externos de control gestionada de manera deficiente	Realizar seguimiento al vencimiento del requerimiento del órgano externo de control.
	Verificación permanente en oportunidad y pertinencia a los requerimientos de órganos externos de control.

Fuente: Elaboración propia a partir de lo registrado en SVE.

De acuerdo con lo establecido en el Manual de Gestión del Riesgo (MOI-EST-DPG-004) del FONCEP V1 de septiembre de 2022, en el capítulo 4. Riesgos de metas y resultados, de corrupción y de proceso – Evaluación y valoración, respecto a los criterios que se deben tener en cuenta para el diseño de los controles asociados a los atributos de eficiencia e informativos, la OCI evidenció lo siguiente:

**Tabla 13 Resultado a la verificación a la efectividad de los controles**

Atributos	Criterios	Observación OCI
Eficiencia	Tipo: Preventivo, detectivo o correctivo	Se observaron 4 controles preventivos
	Implementación: Automático o manual	La totalidad de los controles se ejecutan de forma manual
Informativos	Documentado o sin documentar	Se observaron 4 controles documentados en SVE
	Frecuencia continua o aleatoria de ejecución	La ejecución de los controles se realiza de forma continua.
	Evidencia con registro o sin registro	Se evidenció el cargue de evidencias en el monitoreo realizado al corte del 15 de octubre de 2024.

Fuente: Elaboración propia

Para el riesgo: “*Informes finales de auditorías y seguimientos, con hallazgos, recomendaciones y/o conclusiones inconsistentes*”, se realizó la actualización e la identificación y valoración teniendo en cuenta el hallazgo identificado por la Contraloría de Bogotá D.C en el informe de la auditoría: “*Evaluar el cumplimiento de la gestión de cobro y recaudo de las cuotas partes pensionales correspondientes a las vigencias 2018, 2019, 2020 y 2021.*”

## 7. PLANES DE MEJORAMIENTO

La OCI realizó seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá, de la siguiente acción resultado de la auditoría 75:

Tabla 14 Plan de Mejoramiento Externo Auditoria 75

Número Hallazgo	Descripción del hallazgo	Descripción de la acción	Seguimiento OCI	% avance	Fecha Inicio	Fecha de vencimiento
4.2 (75)	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la omisión en la realización de auditorías por parte de la Oficina de Control Interno del FONCEP, frente al reconocimiento, liquidación, pago y suspensión de la mesada 14.	Elaborar una guía en la que se definan los lineamientos que se deben tener en cuenta cuando se realice la evaluación integral del FPPB	Teniendo en cuenta la fecha de inicio de la acción se realizará el seguimiento en la vigencia 2025.	0%	03/02/2025	15/09/2025

Fuente: Elaboración propia

## CONCLUSIÓN

La Oficina de Control Interno dio cumplimiento a las responsabilidades establecidas en la Ley 87 de 1993 adelantando el 100% del Plan anual de auditoría 2024, emitiendo las alertas oportunas de las desviaciones que se evidenciaron como resultado de las auditorías y seguimientos; y se presentaron recomendaciones para la mejora de los procesos, las cuales fueron acogidas mediante plan de mejoramiento en los casos que se requirió.

Actividad	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Revisó y aprobó	Alexandra Yomayuzo Cartagena	Jefe de Oficina	Oficina de Control Interno	
Proyectó	Eduardo Santos Uribe	Contratista especializado	Oficina de Control Interno	

**Objetivo:**  
Fortalecer el Sistema de Control Interno, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y misión institucional, generando valor agregado, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones y seguimientos, en cumplimiento de los roles asignados a la OCI.

**Recursos:**  
Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMA DA	FECHA EJECUCIÓN (ID)	UBICACIÓN																				
	ENE		FEB		MAR		ABR		MAY		JUN					JUL		AGO		SEPT		OCT		NOV		DIC									
	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	S1	S2	S3	S4
<b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / INFORMES DE LEY</b>																																			
Evaluación al Sistema de Control Interno - Modelo MIPG - Reporte Furag																																	Primer semestre según programación del DAFP	Reportado el 05 de mayo de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-05/certif_furag_meci_2023.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-05/certif_furag_meci_2023.pdf</a>
Informe semestral de evaluación al sistema de control interno - pormenorizado																																Enero 2024 Julio 2024	Radicado: 3-2024-01105 del 30 de enero de 2024. Radicado: 3-2024-05895 del 30 de julio de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-01/informes_pormenorizado_sci_2023_ii.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-01/informes_pormenorizado_sci_2023_ii.pdf</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-07/informe_pormenorizado_sci_2024_primer_semestre.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-07/informe_pormenorizado_sci_2024_primer_semestre.pdf</a>	
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 2024 Abril 2024 Julio 2024 Octubre 2024	Radicado: 3-2024-01173 del 31 de enero de 2024. Radicado: 3-2024-03555 del 26 de abril de 2024. Radicado: 3-2024-05894 del 30 de julio de 2024. Radicado: 3-2024-08382 del 30 de octubre de 2024.	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-01/informe_segguimiento_metas_pdd_diciembre_2023.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-01/informe_segguimiento_metas_pdd_diciembre_2023.pdf</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-04/informe_de_segguimiento_cumplimiento_metas_pdd_proyecto_corte_marzo_2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-04/informe_de_segguimiento_cumplimiento_metas_pdd_proyecto_corte_marzo_2024.pdf</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-07/informe_de_segguimiento_cumplimiento_de_metas_pdd_mayo_31_de_2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-07/informe_de_segguimiento_cumplimiento_de_metas_pdd_mayo_31_de_2024.pdf</a>	
Seguimiento al cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto																																Marzo 2024 Mayo 2024 Agosto 2024 Noviembre 2024	Radicado: 3-2024-02146 del 4 de marzo de 2024. Radicado: 3-2024-03817 del 6 de mayo de 2024. Radicado: 3-2024-06081 del 9 de agosto de 2024. Radicado: 3-2024-08552 del 8 de noviembre de 2024.	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-03/informe_de_segguimiento_medidas_de_austeridad_en_el_gasto_corte_dicie_mbre_2023.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-03/informe_de_segguimiento_medidas_de_austeridad_en_el_gasto_corte_dicie_mbre_2023.pdf</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-05/informe_austeridad_del_gasto_i_trimestre_de_2024.pdf?tknfv=a372a69f-ea5a-40d1-9a3a-6f3b0d13pllh1">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-05/informe_austeridad_del_gasto_i_trimestre_de_2024.pdf?tknfv=a372a69f-ea5a-40d1-9a3a-6f3b0d13pllh1</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-08/informe_cumplimiento-austeridad-segundo-trimestre-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-08/informe_cumplimiento-austeridad-segundo-trimestre-2024.pdf</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-11/informe-austeridad-del-gasto-iii-trimestre-de-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-11/informe-austeridad-del-gasto-iii-trimestre-de-2024.pdf</a>	
Informe de gestión Oficina de Control Interno para transmitir en la cuenta anual																																Diciembre 2024		<a href="https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term=node_tid_depth=206&amp;field_fecha_de_emision_documento_valu_e=All">https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term=node_tid_depth=206&amp;field_fecha_de_emision_documento_valu_e=All</a>	
Informe de Control Interno Contable																																Febrero 2024	Radicado: 3-2024-01984 del 29 de febrero de 2024.	<a href="ev_control_interno_contable_2023.pdf">ev_control_interno_contable_2023.pdf</a> (foncep.gov.co)	
Seguimiento a contingentes judiciales																																Marzo 2024 Mayo 2024 Agosto 2024 Noviembre 2024	Radicado: 3-2024-02033 del 7 de marzo de 2024. Radicado: 3-2024-03733 del 3 de mayo de 2024. Radicado: 3-2024-06230 del 16 de agosto de 2024. Radicado: 3-2024-08769 del 15 de noviembre de 2024.	<a href="informe_de_segguimiento_al_iv_trimestre_contingente_judicial_2023.pdf">informe_de_segguimiento_al_iv_trimestre_contingente_judicial_2023.pdf</a> (foncep.gov.co) <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-05/segguimiento_contingente_judicial_t1_2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-05/segguimiento_contingente_judicial_t1_2024.pdf</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-08/informe-de-seguimiento-contingente-judicial-ii-trimestre-2024-%281%29.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-08/informe-de-seguimiento-contingente-judicial-ii-trimestre-2024-%281%29.pdf</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-11/segguimiento-contingente-judicial-tercer-trimestre.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-11/segguimiento-contingente-judicial-tercer-trimestre.pdf</a>	
Informe de evaluación Institucional por dependencias																																Enero 2024	Radicado: 3-2024-01106 del 30 de enero de 2024.	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-01/informe_evaluacion_por_dependencias.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-01/informe_evaluacion_por_dependencias.pdf</a>	

**Objetivo:**

Fortalecer el Sistema de Control Interno, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y misión institucional, generando valor agregado, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones y seguimientos, en cumplimiento de los roles asignados a la OCI.

**Recursos:**

Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA																								FECHA PROGRAMA DA	FECHA EJECUCIÓN (ID)	UBICACIÓN																								
	ENE				FEB				MAR				ABR				MAY				JUN							JUL				AGO				SEPT				OCT				NOV				DIC			
	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	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4
Informe seguimiento Decreto 371 de 2010. Contratación, atención al ciudadano, PQRS, participación ciudadana, sistema de control interno.																																																	Febrero 2024	Radicado: 3-2024-01889 del 22 de febrero de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-02/informe_de_seguimiento_decreto_371-2010.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-02/informe_de_seguimiento_decreto_371-2010.pdf</a>
Seguimiento al cumplimiento de directrices para prevenir conductas irregulares																																													Febrero 2024	Radicado: 3-2024-01431 del 8 de febrero de 2024.	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-02/informe_seguimiento_directiva_08_de_2021.pdf">informe_seguimiento_directiva_08_de_2021.pdf (foncep.gov.co)</a>				
Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos																																									Junio 2024 Diciembre 2024	Radicado: 3-2024-04762 del 14 de junio de 2024. Radicado :3-2024-09494 del 9 de diciembre de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-12/informe-de-auditoria-al-cumplimiento-de-pgrsd-ii-semestre-2024.pdf">inf_final_de_auditoria_pgrsd.pdf (foncep.gov.co)</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-12/informe-de-auditoria-al-cumplimiento-de-pgrsd-ii-semestre-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-12/informe-de-auditoria-al-cumplimiento-de-pgrsd-ii-semestre-2024.pdf</a>								
Seguimiento a las disposiciones vigentes para el ejercicio del control interno disciplinario																																									Agosto 2024	Radicado: 3-2024-06106 del 12 de agosto de 2024.	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-08/informe-de-seguimiento-al-cumplimiento-de-la-funcion-disciplinaria.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-08/informe-de-seguimiento-al-cumplimiento-de-la-funcion-disciplinaria.pdf</a>								
Seguimiento a la publicación de informes de ley 1474 de 2011																																									Febrero 2024	Radicado: 3-2024-01570 del 14 de febrero de 2024.	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-02/informe-de-seguimiento-publicacion-informes-ley-1474.pdf">seguimiento_publicacion_informes_ley_1474.pdf (foncep.gov.co)</a>								
Informe Derechos de Autor Software																																									Marzo 2024	Radicado: 3-2024-02230 del 7 de marzo de 2024.	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-03/informe_derechos_de_autor_de_software_corte_diciembre_2023.pdf">informe_derechos_de_autor_de_software_corte_diciembre_2023.pdf (foncep.gov.co)</a>								
Verificación del cumplimiento de la Ley de transparencia y del derecho al acceso a la información pública																																									Abril 2024 Septiembre 2024	Radicado: 3-2024-03093 del 11 de abril de 2024 Radicado: 3-2024-06743 del 10 de septiembre de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-04/informe_transparencia_y_acceso_a_la_informacion_publica_i-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-04/informe_transparencia_y_acceso_a_la_informacion_publica_i-2024.pdf</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-09/informetransparencia2024-2.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-09/informetransparencia2024-2.pdf</a>								
Seguimiento y verificación al cumplimiento del plan de acción PIGA																																									Marzo 2024 Agosto 2024	Radicado: 3-2024-02141 del 4 de marzo de 2024 Radicado: 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-03/informe_plan_institucional_de_gestion_ambiental_piga_ii_2023.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-03/informe_plan_institucional_de_gestion_ambiental_piga_ii_2023.pdf</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-08/informe-piga-i-semestre-de-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-08/informe-piga-i-semestre-de-2024.pdf</a>								
Seguimiento reporte Ley de cuotas y medidas afirmativas participación de la mujer																																									Noviembre 2024	Radicado: 3-2024-08860 del 19 de noviembre de 2024.	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-11/informe-ley-de-cuotas-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-11/informe-ley-de-cuotas-2024.pdf</a>								
Seguimiento SIDEAP																																									Enero a diciembre de 2024	Radicado: 3-2024-09493 del 9 de diciembre de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-12/seguimiento_sideap.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-12/seguimiento_sideap.pdf</a>								
Seguimiento al cumplimiento de disposiciones de carrera administrativa																																									Abril 2024	Radicado: 3-2024-02944 del 04 de abril de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-04/informe_carrera_administrativa.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-04/informe_carrera_administrativa.pdf</a>								

**Objetivo:**  
Fortalecer el Sistema de Control Interno, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y misión institucional, generando valor agregado, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones y seguimientos, en cumplimiento de los roles asignados a la OCI.

**Recursos:**  
Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA																								FECHA PROGRAMA DA	FECHA EJECUCIÓN (ID)	UBICACIÓN			
	ENE		FEB		MAR		ABR		MAY		JUN		JUL		AGO		SEPT		OCT		NOV		DIC							
	SI	S2	S3	S4	SI	S2	S3	S4	SI	S2	S3	S4	SI	S2	S3	S4	SI	S2	S3	S4	SI	S2	S3	S4				SI	S2	S3
<b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / AUDITORÍAS ESPECIALES</b>																														
Auditoría a estados financieros																												marzo 2024 Septiembre 2024 Diciembre 2024	Radicado: 3-2024-02598 del 21 de marzo de 2024  Radicado: 3-2024-06647 del 5 de septiembre de 2024  Radicado: 3-2024-09958 del 20 de diciembre de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-03/informe_de_segguimiento_cierre_contable_diciembre_de_2023.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-03/informe_de_segguimiento_cierre_contable_diciembre_de_2023.pdf</a>  <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-09/informe-evaluacion-estados-financieros-corte-30-de-junio-de-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-09/informe-evaluacion-estados-financieros-corte-30-de-junio-de-2024.pdf</a>  <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-12/evaluacion-informes-financieros-y-contables-octubre-31-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-12/evaluacion-informes-financieros-y-contables-octubre-31-2024.pdf</a>
Verificación ejecución presupuestal																												Octubre 2024	Radicado: 3-2024-07469 del 2 de octubre de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-10/informe-de-auditoria-verificacion-ejecucion-presupuestal.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-10/informe-de-auditoria-verificacion-ejecucion-presupuestal.pdf</a>
Auditoría a la gestión de tesorería																												Junio 2024	Radicado: 3-2024-04939 del 21 de junio de 2024	<a href="auditoria_tesoreria_corte_30_abril_de_2024.pdf(foncep.gov.co)">auditoria_tesoreria_corte_30_abril_de_2024.pdf(foncep.gov.co)</a>
Verificación contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución)																												Mayo 2024 Noviembre 2024	Radicado: 3-2024-03902 del 8 de mayo de 2024.  Radicado: 3-2024-08714 del 15 de noviembre de 2024.	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-05/informe_auditoria_gestion_contractual.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-05/informe_auditoria_gestion_contractual.pdf</a>  <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-11/informe-de-auditoria-gestion-contractual.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-11/informe-de-auditoria-gestion-contractual.pdf</a>
Auditoría Cartera hipotecaria																												Septiembre 2024	Radicado: 3-2024-06955 del 19 de septiembre de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-09/informe-auditoria-a-cartera-hipotecaria.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-09/informe-auditoria-a-cartera-hipotecaria.pdf</a>
Evaluación integral FPPB																												Permanente Informes semestrales en febrero y agosto Informes trimestrales en mayo y noviembre	Radicado: 3-2024-02248 del 12 de marzo de 2024  Radicado: 3-2024-04055 del 15 de mayo de 2024  Radicado: 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024  Radicado: 3-2024-09007 del 22 de noviembre de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-03/informe_de_evaluacion_fppb_semestre_ii-2023.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-03/informe_de_evaluacion_fppb_semestre_ii-2023.pdf</a>  <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-05/evaluacion_integral_fppb_primer_trimestre_2024.pdf?tknfv:a372a69f-ea5a-40d1-9a3a-6ff3b0d13pillh1">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-05/evaluacion_integral_fppb_primer_trimestre_2024.pdf?tknfv:a372a69f-ea5a-40d1-9a3a-6ff3b0d13pillh1</a>  <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-08/informe-de-evaluacion-fppb-semestre-i-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-08/informe-de-evaluacion-fppb-semestre-i-2024.pdf</a>  <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-11/informe-de-evaluacion-fppb-semestre-iii-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-11/informe-de-evaluacion-fppb-semestre-iii-2024.pdf</a>
Auditoría a Cesantías																												Julio 2024	Radicado: 3-2024-05896 del 30 de julio de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-07/informe_proceso_administracion_de_cesantias.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-07/informe_proceso_administracion_de_cesantias.pdf</a>
Seguimiento a los informes de implementación de la política de atención al pensionado																												Febrero 2024 Agosto 2024	Radicado: 3-2024-01915 del 26 de febrero de 2024  Radicado: 3-2024-06259 del 20 de agosto de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-02/segguimiento_politica_de_atencion_pensionados.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-02/segguimiento_politica_de_atencion_pensionados.pdf</a>  <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-08/informe-politica-atencion-al-pensionado-1sem-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-08/informe-politica-atencion-al-pensionado-1sem-2024.pdf</a>
Evaluación al sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo																												Noviembre 2024	Radicado: 3-2024-09183 del 28 de noviembre de 2024.	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-11/informe-de-evaluacion-sgsst-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-11/informe-de-evaluacion-sgsst-2024.pdf</a>



**Objetivo:**

Fortalecer el Sistema de Control Interno, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y misión institucional, generando valor agregado, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones y seguimientos, en cumplimiento de los roles asignados a la OCI.

**Recursos:**

Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMA DA	FECHA EJECUCIÓN (ID)	UBICACIÓN																							
	ENE		FEB		MAR		ABR		MAY		JUN					JUL		AGO		SEPT		OCT		NOV		DIC												
	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	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3
<b>RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL</b>																																						
Atención Auditoría Integral Regular según PAD de la vigencia y auditorías de desempeño programadas por la Contraloría Distrital.																																				Enero a diciembre 2024	Seguimiento a los requerimientos realizados en el marco de la auditoría 75 y 69	<a href="Z:\2024\ENTES_EXTERNOS_CONTROL\40_Contraloria_Bogota">Z:\2024\ENTES_EXTERNOS_CONTROL\40_Contraloria_Bogota</a>
Atención a requerimientos de otros organismos de control (Veeduría, Personería, etc.)																																				Enero a diciembre 2024	Seguimiento por SIDEAP de los requerimientos	<a href="Z:\2024\ENTES_EXTERNOS_CONTROL">Z:\2024\ENTES_EXTERNOS_CONTROL</a>
Seguimiento a planes de mejoramiento																																				Febrero 2024 Abril 2024 Julio 2024 Octubre 2024	Radicado: 3-2024-00936 del 24 de enero de 2024. Radicado: 3-2024-03293 del 18 de abril de 2024. Radicado: 3-2024-05795 del 25 de julio de 2024. Radicado: 3-2024-08244 del 28 de octubre de 2024.	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-01/inf_segimiento_pm_contraloria_corte_dicembre_2023.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-01/inf_segimiento_pm_contraloria_corte_dicembre_2023.pdf</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-04/seguiemiento_pm_contraloria_bogota_primer_trimestre_2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-04/seguiemiento_pm_contraloria_bogota_primer_trimestre_2024.pdf</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-07/seguiemiento_pm-junio2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-07/seguiemiento_pm-junio2024.pdf</a> <a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-10/seguiemiento-al-plan-de-mejoramiento-de-la-contraloria-de-bogota-corte-a-30092024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-10/seguiemiento-al-plan-de-mejoramiento-de-la-contraloria-de-bogota-corte-a-30092024.pdf</a>
Seguimiento plan de mejoramiento archivístico																																				Diciembre 2024	Radicado: 3-2024-09341 del 3 de diciembre de 2024	<a href="https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-12/seguiemiento-plan-de-mejoramiento-archivistico-2024.pdf">https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2024-12/seguiemiento-plan-de-mejoramiento-archivistico-2024.pdf</a>
Seguimiento a la transmisión de Cuenta Mensual y Cuenta Anual																																				Mensualmente Febrero 2024	Seguimiento realizado	<a href="Z:\2024\ENTES_EXTERNOS_CONTROL\40_Contraloria_Bogota\44_Cuenta_mensual">Z:\2024\ENTES_EXTERNOS_CONTROL\40_Contraloria_Bogota\44_Cuenta_mensual</a>
<b>GESTIÓN OCI</b>																																						
Revisión y actualización mapa de riesgos OCI																																				Según fecha establecida por la OAP	Realización de los monitoreos en cumplimiento de los lineamientos de la OPA	<a href="https://sve.foncep.gov.co/calidad/pln/pln?soa=4&amp;mdl=pln&amp;_sveVrs=c99a0639758c793b36ccfacdda3af8db50392f75&amp;mis=pln1&amp;fromToInitialPage=1&amp;fromToInitialPage=1">https://sve.foncep.gov.co/calidad/pln/pln?soa=4&amp;mdl=pln&amp;_sveVrs=c99a0639758c793b36ccfacdda3af8db50392f75&amp;mis=pln1&amp;fromToInitialPage=1&amp;fromToInitialPage=1</a>
Revisión de los Procedimientos del proceso y determinación de ajustes en caso de requerirse																																				Marzo 2024	Seguimiento en el comité primario MIPG del proceso Evaluación independiente	<a href="https://sve.foncep.gov.co/calidad/pln/pln?soa=4&amp;mdl=pln&amp;_sveVrs=c99a0639758c793b36ccfacdda3af8db50392f75&amp;mis=pln1&amp;fromToInitialPage=1&amp;fromToInitialPage=1">https://sve.foncep.gov.co/calidad/pln/pln?soa=4&amp;mdl=pln&amp;_sveVrs=c99a0639758c793b36ccfacdda3af8db50392f75&amp;mis=pln1&amp;fromToInitialPage=1&amp;fromToInitialPage=1</a>
Reporte de indicadores de la OCI																																				Trimestralmente	Reporte y actualización de los indicadores del proceso Evaluación independiente en cumplimiento de los lineamientos de la OPA	<a href="https://sve.foncep.gov.co/calidad/pln/pln?soa=4&amp;mdl=pln&amp;_sveVrs=c99a0639758c793b36ccfacdda3af8db50392f75&amp;mis=pln1&amp;fromToInitialPage=1&amp;fromToInitialPage=1">https://sve.foncep.gov.co/calidad/pln/pln?soa=4&amp;mdl=pln&amp;_sveVrs=c99a0639758c793b36ccfacdda3af8db50392f75&amp;mis=pln1&amp;fromToInitialPage=1&amp;fromToInitialPage=1</a>
Reporte monitoreo riesgos de la OCI																																				Trimestralmente	Realización de los monitoreos en cumplimiento de los lineamientos de la OPA	<a href="https://sve.foncep.gov.co/calidad/pln/pln?soa=4&amp;mdl=pln&amp;_sveVrs=c99a0639758c793b36ccfacdda3af8db50392f75&amp;mis=pln1&amp;fromToInitialPage=1&amp;fromToInitialPage=1">https://sve.foncep.gov.co/calidad/pln/pln?soa=4&amp;mdl=pln&amp;_sveVrs=c99a0639758c793b36ccfacdda3af8db50392f75&amp;mis=pln1&amp;fromToInitialPage=1&amp;fromToInitialPage=1</a>
Verificación Normograma OCI - Actualizar las normas de la OCI																																				Permanente	Actualización del normograma del proceso Evaluación independiente	<a href="https://www.foncep.gov.co/transparencia">https://www.foncep.gov.co/transparencia</a>
Proceso de contratación de la OCI																																				Diciembre 2024	Elaboración estudios previos contratos 2025	<a href="#">Compartida OCI</a>
Realización comités primarios MIPG proceso Evaluación Independiente																																				Mensualmente	Realización de sesiones del comité primario MIPG del proceso Evaluación independiente	<a href="Z:\2024\ENFOQUE_PREVENCIÓN\51_Comité Primario MIPG-EIN">Z:\2024\ENFOQUE_PREVENCIÓN\51_Comité Primario MIPG-EIN</a>

**Objetivo:**

Fortalecer el Sistema de Control Interno, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y misión institucional, generando valor agregado, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones y seguimientos, en cumplimiento de los roles asignados a la OCI.

**Recursos:**

Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA																																				FECHA PROGRAMA DA	FECHA EJECUCIÓN (ID)	UBICACIÓN												
	ENE				FEB				MAR				ABR				MAY				JUN				JUL				AGO				SEPT							OCT				NOV				DIC			
	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	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4				S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4				
Publicación de informes en la página web y en SVE																																																	Permanente	Publicación de los informes de la OCI en la sección de transparencia y acceso a la información pública	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.7. Informes de gestión, evaluación y auditoría / 4.7.5 Planes de mejoramiento / 4.7.5.d. Seguimiento Planes de Mejoramiento <a href="https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=246&amp;field_fecha_de_emision_documento_value=All">Link: https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=246&amp;field_fecha_de_emision_documento_value=All</a></li> <li>• 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.1. Informe pormenorizado <a href="https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=205&amp;field_fecha_de_emision_documento_value=All">Link: https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=205&amp;field_fecha_de_emision_documento_value=All</a></li> <li>• 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.2. Otros informes y/o consultas <a href="https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=206&amp;field_fecha_de_emision_documento_value=All">Link: https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=206&amp;field_fecha_de_emision_documento_value=All</a></li> </ul>
Seguimiento permanente a las comunicaciones de la OCI																																													Permanente	Seguimiento en el comité primario MIPG del proceso Evaluación independiente	<a href="#">Z\2024\ENFOQUE_PREVENCIÓN\51_Comité Primario MIPG-EIN</a>				