

## PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONCEP - 2026

<b>Objetivo:</b>
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, seguimientos y cumplimiento de los roles asignados a la OCI.
<b>Recursos:</b>
Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	
	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	
<b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / INFORMES DE LEY</b>													
1 Evaluación al Sistema de Control Interno - componente MECI - Reporte FURAG													Junio 2026
2 Informe de gestión Oficina de Control Interno para transmitir en la cuenta anual (vig. 2026)													Diciembre 2026
3 Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno													Enero 2026 Julio 2026
4 Seguimiento a planes, programas y proyectos.													Enero 2026 Abril 2026 Julio 2026 Octubre 2026
5 Seguimiento al cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto													Marzo 2026 Mayo 2026 Agosto 2026 Noviembre 2026

## PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONCEP - 2026

<b>Objetivo:</b>	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, seguimientos y cumplimiento de los roles asignados a la OCI.											
<b>Recursos:</b>	Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.											

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	
	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	
6 Informe de Control Interno Contable (vig. 2025)													Febrero 2026
7 Seguimiento a contingentes judiciales													Marzo 2026 Mayo 2026 Agosto 2026 Noviembre 2026
8 Informe de evaluación Institucional por dependencias (Vigencia 2025)													Enero 2026
9 Informe seguimiento Decreto 371 de 2010. Contratación, atención al ciudadano, PQRS, participación ciudadana, sistema de control interno.													Febrero 2026
10 Seguimiento al cumplimiento de directrices para prevenir conductas irregulares													Febrero 2026

## PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONCEP - 2026

<b>Objetivo:</b>	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, seguimientos y cumplimiento de los roles asignados a la OCI.											
<b>Recursos:</b>	Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.											

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	
	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	
11 Informe Derechos de Autor Software													Marzo 2026
12 Verificación del cumplimiento de la Ley de transparencia y del derecho al acceso a la información pública													Octubre 2026
13 Seguimiento y verificación al cumplimiento del plan de acción PIGA													Febrero 2026 Agosto 2026
14 Seguimiento reporte Ley de cuotas y medidas afirmativas participación de la mujer													Noviembre 2026
15 Seguimiento cumplimiento art.93 Ley 1952/2019													Marzo 2026
16 Seguimiento SIDEAP													Diciembre 2026

## PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONCEP - 2026

<b>Objetivo:</b>	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, seguimientos y cumplimiento de los roles asignados a la OCI.											
<b>Recursos:</b>	Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.											

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	
	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	
<b>EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / AUDITORÍAS ESPECIALES</b>													
17 Auditoría a contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución)													Mayo 2026 Noviembre 2026
18 Auditoría a información financiera													Septiembre 2026 Diciembre 2026
19 Auditoría ejecución presupuestal													Octubre 2026
20 Auditoría a la gestión de tesorería													Junio 2026

## PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONCEP - 2026

<b>Objetivo:</b>	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, seguimientos y cumplimiento de los roles asignados a la OCI.											
<b>Recursos:</b>	Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.											

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	
	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	
21 Auditoría Cartera hipotecaria													Septiembre 2026
22 Auditoría a la gestión de cesantías retroactivas													Julio 2026
23 Auditoría al cumplimiento a las normas de carrera administrativa													Agosto 2026
24 Verificación al SG-SST													Diciembre 2026

## PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONCEP - 2026

<b>Objetivo:</b>	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, seguimientos y cumplimiento de los roles asignados a la OCI.											
<b>Recursos:</b>	Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.											

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	
	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	
25 Evaluación integral al FPPB													Marzo 2026 Mayo 2026 Agosto 2026 Noviembre 2026
26 Verificación a la implementación de la política de atención al pensionado.													Febrero 2026 Agosto 2026
27 Auditoría a gobierno digital													Junio 2026
28 Auditoría a la atención de quejas, sugerencias y reclamos													Junio 2026 Diciembre 2026
29 Auditoría a gestión documental													Octubre 2026

## PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONCEP - 2026

<b>Objetivo:</b>	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, seguimientos y cumplimiento de los roles asignados a la OCI.											
<b>Recursos:</b>	Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.											

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA												FECHA PROGRAMADA
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	
	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	
<b>LIDERAZGO ESTRATÉGICO</b>													
30 Elaboración plan anual de auditorías													Octubre 2026
31 Citación comité de coordinación de control interno													Enero 2026 Abril 2026 Julio 2026 Octubre 2026
32 Seguimiento a Gobierno corporativo Junta Directiva													Diciembre 2026
<b>ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN</b>													
33 Fomento de la cultura del control													Octubre 2026
<b>EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO</b>													
34 Seguimiento a ejecución Programa de Transparencia y ética pública PTEP (3 al año)													Enero 2026 Mayo 2026 Septiembre 2026

# **PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONCEP - 2026**

**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, seguimientos y 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 PROGRAMADA
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	
	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	
S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	Enero 2026
Seguimiento al monitoreo y materialización de riesgos	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	Abril 2026
	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	Julio 2026
	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	Octubre 2026
RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL													
Acompañamiento auditorías externas de órganos de control	Permanente												
Seguimiento del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá	Enero 2026 Abril 2026 Julio 2026 Octubre 2026												
Seguimiento a plan de mejoramiento interno	Enero 2026 Julio 2026												