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				
		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	
	EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / INFORMES DE LEY																																															
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. 2025)																																														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
6	Informe de Control Interno Contable (vig. 2025)																																														Febrero 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: S1 S2 S3 S4 / FEB: S1 S2 S3 S4 / MAR: S1 S2 S3 S4 / ABR: S1 S2 S3 S4 / MAY: S1 S2 S3 S4 / JUN: S1 S2 S3 S4 / JUL: S1 S2 S3 S4 / AGO: S1 S2 S3 S4 / SEPT: S1 S2 S3 S4 / OCT: S1 S2 S3 S4 / NOV: S1 S2 S3 S4 / DIC: S1 S2 S3 S4	
7	Seguimiento a contingentes judiciales		Marzo 2026 Mayo 2026 Agosto 2026 Noviembre 2026
8	Informe de evaluación Institucional por dependencias		Enero 2026 Mayo 2026 Agosto 2026 Moviembre 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
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

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: S1 S2 S3 S4 | FEB: S1 S2 S3 S4 | MAR: S1 S2 S3 S4 | ABR: S1 S2 S3 S4 | MAY: S1 S2 S3 S4 | JUN: S1 S2 S3 S4 | JUL: S1 S2 S3 S4 | AGO: S1 S2 S3 S4 | SEPT: S1 S2 S3 S4 | OCT: S1 S2 S3 S4 | NOV: S1 S2 S3 S4 | DIC: S1 S2 S3 S4	
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
	EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / AUDITORÍAS ESPECIALES		
17	Auditoría a contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución)		Mayo 2026 Noviembre 2026
18	Auditoría a información financiera		Septiembre 2026 Diciembre 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
19	Auditoría ejecución presupuestal		Octubre 2026
20	Auditoría a la gestión de tesorería		Junio 2026
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

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: S1 S2 S3 S4 / FEB: S1 S2 S3 S4 / MAR: S1 S2 S3 S4 / ABR: S1 S2 S3 S4 / MAY: S1 S2 S3 S4 / JUN: S1 S2 S3 S4 / JUL: S1 S2 S3 S4 / AGO: S1 S2 S3 S4 / SEPT: S1 S2 S3 S4 / OCT: S1 S2 S3 S4 / NOV: S1 S2 S3 S4 / DIC: S1 S2 S3 S4	
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
	LIDERAZGO ESTRATÉGICO		
30	Elaboración plan anual de auditorías		Octubre 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				
		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	
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
	ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN																																														
33	Fomento de la cultura del control																																															Octubre 2026
	EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																																														
34	Seguimiento a ejecución Programa de Transparencia y ética pública PTEP (3 al año)																																															Enero 2026 Mayo 2026 Septiembre 2026
35	Seguimiento al monitoreo y materialización de riesgos																																															Enero 2026 Abril 2026 Julio 2026 Octubre 2026
	RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL																																														

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 (S1 S2 S3 S4) · FEB (S1 S2 S3 S4) · MAR (S1 S2 S3 S4) · ABR (S1 S2 S3 S4) · MAY (S1 S2 S3 S4) · JUN (S1 S2 S3 S4) · JUL (S1 S2 S3 S4) · AGO (S1 S2 S3 S4) · SEPT (S1 S2 S3 S4) · OCT (S1 S2 S3 S4) · NOV (S1 S2 S3 S4) · DIC (S1 S2 S3 S4)	
36	Acompañamiento auditorías externas de órganos de control		Permanente
37	Seguimiento del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá		Enero 2026 Abril 2026 Julio 2026 Octubre 2026
38	Seguimiento a plan de mejoramiento interno		Enero 2026 Julio 2026
	GESTIÓN OCI		
39	Revisión y actualización mapa de riesgos OCI		Permanente
40	Revisión de los Procedimientos del proceso y determinación de ajustes en caso de requerirse		Permanente
41	Reporte de indicadores de la OCI		Enero 2026 Abril 2026 Julio 2026 Octubre 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				
		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	
42	Reporte monitoreo riesgos de la OCI																																														Enero 2026 Abril 2026 Julio 2026 Octubre 2026
43	Verificación Normograma OCI. - Actualizar las normas de la OCI																																													Enero 2026 Abril 2026 Julio 2026 Octubre 2026
44	Proceso de contratación de la OCI																																													Enero 2026 Junio 2026 Diciembre 2026
45	Realización comités primarios MIPG proceso Evaluación Independiente																																													Permanente
46	Publicación de informes en la página web y en SVE																																													Permanente
47	Seguimiento permanente a las comunicaciones de la OCI																																													Permanente