FONDO DE BIENESTAR SOCIAL
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS OFICINA DE CONTROL INTERNO

v:3

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

2023

Objetivo del Programa: Enunciar las Auditorias y Seguimientos a realizar por el equipo de la oficina asesora de Control Interno, durante la vigencia 2022, con el fin de evaluar y generar oportunidades de mejora para las operaciones de la entidad; contribuir al cumplimiento de los objetivos, verificar el resultado de las acciones Alcance del Programa: Realización de auditorías internas, seguimientos, elaboración de informes determinados por la Ley, participación en los comités institucionales a los que la Asesora sea invitada, atención a entes de control, seguimiento a los planes de mejoramiento; en el marco de los cinco (5) roles (Liderazgo Estratégico, Riesgos de las Auditorias y Seguimientos:

Criterios:

Recursos:

INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE LEY				FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGT	SEP	ост	NOV	DIC	RESPONSABLES INFORMACIÓN
NOMBRE	PERIODICIDAD / NORMA	DESTINATARIO	<u> </u>									<u> </u>	<u> </u>		INFURMACION
	ANUAL Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.21.2.2),	Representante Legal.													
Informe Ejecuctivo de Control Interno - Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión – FURAG II.	Decreto 1499 de 2017, Artículo 2.2.23.3	Ministro o Director Cabeza del Sector - DAFP.													Todos los Procesos
Rendición de cuenta AGR – SIREL –Formatos	ANUAL Resolución Orgánica 008 de 2020 AGR	Representante Legal		27/02/2023											Oficina Control Interno
Informe Evaluacion Independiente del Estado del Sistema de Control Interno.	SEMESTRAL Decreto 2106 de 2019 art. 156 Circular Externa 100-006 de 2019 Función Pública	Representante Legal. Ciudadanía. (Pagina Web)		31/02/2023					31/07/2023						Todos los Procesos
Informe sobre posibles actos de corrupción.	PERMANENTE Decreto 1083 de 2015, Parágrafo 1 del Art. 2.2.21.4.7., modificado por el Decreto 648 de 2017 y 338 de 2019.	Presidencia de la Republica Secretaria de Transparencia	Cada vez que se presenten posibles actos de corrupción										Oficina Control Interno		
Informe Austeridad del Gasto	TRIMESTRAL Decreto 1068/2015 capitulo 7, articulo 2.8.4.8.2 Directiva Presidencial 09 de 2018 (C.P. Art. 128, Decreto 26 y 1737 de 1998, Decreto 994 de 2012)	Representante legal de la Entidad		28/02/2023		28/04/2023			31/07/2023			31/10/2023			Dirección Administrativa y Financiera
	ANUAL Resolución 706 del 16 de diciembre de 2016, Instructivo 003 de 2014 CGN, Resolución 193 de 2016 CGN y su Procedimiento Anexo	Representante Legal, con el Informe Ejecutivo Anual se debe enviar a la Contaduría General de la Nación.		28/02/2023											Dirección Administrativa y Financiera: Grupo de Contabilidad Presupuesto Tesoreria

INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE LEY				FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGT	SEP	ост	NOV	DIC	RESPONSABLES INFORMACIÓN
NOMBRE	PERIODICIDAD / NORMA	DESTINATARIO													INFORMACION
Reporte de Actidades ejecución del Plan Anual de Auditorias ante el CICCI				28/02/2023				30/06/2023				31/10/2023			Oficina asesora de control interno
Informe para el fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes.	ANUAL Ley 5 de 1992, Art 310	Comisión Legal de Cuentas Cámara de Representantes.			31/03/2023										Dirección Administrativa y Financiera Oficina Control Interno
Informe sobre las PQRSD (Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias)	SEMESTRAL Ley 1474 de 2011 Art. 76 Constitución Política, Art. 23. Ley 1712 de 2014	Representante Legal	31/01/2023						31/07/2023						Grupo Atención al Ciudadano
Informe de actualización de sistema EKOGUI	SEMESTRAL Decreto 1069 de 2015, Artículo 2.2.3.4.1.1. a 2.2.3.4.1.14.	Agencia Nacional de la Defensa Jurídica del Estado			31/03/2023						29/09/2023				Asesora Jurídica
Informe Sobre Derechos de Autor de Software	ANUAL Circular No. 017 del 1 de junio de 2011, Directivas Presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002, Circular No. 04 del 22 de	Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor.			31/03/2023										Area de sistemas
Seguimiento a los Mapa de Riesgos de Corrupción	CUATRIMESTRAL Ley 1474 de 2011 art. 73 Decreto 1083 de 2015 Art 2.2.21.7.1.	Representante Legal de la Entidad. Publicación Pagina Web de la Entidad	21/01/2022				31/05/2023				29/09/2023				Procesos, con matriz de riesgos de corrupcion

	'0	15			,	,	,	,	.,	,	,	,	·	,	,					
	CUATRIMESTRAL ley 1474 de 2011 y Decreto 2641 de 2012.	Representante Legal.																		
Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano		DAFP	31/01/2023				31/05/2023				29/09/2023				Toda la Entidad					
		Publicación Pagina Web			l									1						
		de la Entidad				ļ	ļ				ļ	ļ	ļ	ļ						
	SEMESTRAL	D													Dirección Administrativa y					
Seguimientos a la Gestión del Sistema de Información y	Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.17.1 a 2.2.17.12.	Departamento Administrativo de la							31/07/2023					29/12/2023	Financiera - Gupo de Talento Humano					
Gestión del Empleo Público - SIGEP		Función Pública			l				31/01/2023		l			23/12/2023	raicino riamano					
	SEMESTRAL														Dirección Administrativa y					
Seguimiento a la Relación de Acreencias a favor de la	Diez (10) primeros días calendario de los meses de junio y diciembre.	Contaduría General de													Financiera Grupo de Contabilidad					
entidad, Pendientes de Pago.	Ley 716 de 2001 Parágrafo 3 del art 4	la Nación						30/06/2023						29/12/2023	Contabilidad					
[, ·	Decreto 3361 de octubre 14 de 2004																			
	Lev 901 de 2004. (Modifica parcialmente																			
INFORMES Y S	SEGUIMIENTOS DE LEY		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGT	SEP	ост	NOV	DIC	RESPONSABLES					
NOMBRE	PERIODICIDAD / NORMA	DESTINATARIO		125	WAI	ADIX	WAI	0014	100	Α01	OL.	001	NOV	Dio	INFORMACIÓN					
Informe Seguimiento Plan Anual de Adquisiciones		Representante legal						30/06/2023				31/10/2023			Dirección administrativa y financiera Presupuesto					
Informe Seguinilento Flan Andal de Adquisiciones		Representante legal						30/06/2023				31/10/2023			ililanciera_rresupuesto					
	SEMESTRAL														Dirección Administrativa y					
Seguimiento a los contratos colgados en la plataforma del	Ley 1150 de 2007, Art 3.	Representante Legal de													Financiera Grupo de					
SECOP.	Decreto 1082 de 2015 Art. 2.2.1.1.1.7.1. Decreto Ley 019 de 2012, Art. 223	Entidad.				30/04/2023				31/08/2023			30/11/2023		Contratación					
	Decreto Ley 019 de 2012, Art. 223	Lilliuau.																		
Evaluación de Gestión por Áreas o Dependencias - Plan de	ANUAL		31/01/2023							31/08/2023				22/12/2023	Todas las áreas de la					
Acción	Acuerdo 6176 de 2018, Comisión Nacional		31/01/2023		L	L	L	L		3170072023	L	L	<u> </u>	22/12/2020	entidad					
	OCASIONAL (De manera periodica y sorpresiva)	Representante Legal													Dirección Administrativa y Financiera - Responsables					
Seguimiento a la Gestión de Cajas Menores	Decreto 1068 de 2015, Artículo 2.8.5.12.	. top. osomanto Logal			Primer semestre (1)					Segundo Semestre (1)										
					,		·	,		,	·	·	,	·						
	Decreto No. 1072 de 2015 Artículo														Dirección Administrativa y Financiera - Profesional de					
Seguimiento al Sistema de Seguridad y Salud en el trabajo	2.2.4.6.29.														Sistema de Seguridad y					
SSST															Salud en el Trabajo					
	B1					ļ								ļ	Dirección Administrativa y					
Seguimiento a la política de seguridad tecnológica	Resolución 500 de 2021 del Ministerio de Tecnologías de la Información y las	Representante Legal													Financiera - Grupo de					
	Comunicaciones , "Por la cual se														Sistemas					
					1	,	1			r	Υ	Υ	Υ	γ						
COMITES	INSTITUCIONALES		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGT	SEP	ОСТ	NOV	DIC	RESPONSABLES					
NOMBRE	PERIODICID	AD				7.5.1		00			<u> </u>									
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Semestral (2 veces al año minimo)														Oficina de Control Interno					
(CICCI) Comité Directivo	Permanente											 			Gerencia					
Comité SICME	Permanente											†		 	Grupo de Planeación					
Conciliaciones	Cuando se requiera (Revisar Resoluc	ión de Comité)										†		İ	Asesora Jurídica					
Por invitación a otros comités												I								
JORNADAS DE CAPACITACION	[D				,	,	,	,	,	,	,	·	·	,						
Inducción	Permanente											 		ļ	Grupo Talento Humano Grupo Talento Humano,					
Capacitacion Equipo OCI	N/A														DAFP, ESAP					
	Flahoró: Revisó:																			
Elaboró:	Elaboró: Reviso: Asesoría de Control Interno CICCI, 27/m					Aprobó: Comité CICCI Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Acta No.03 de 2022														
Asesoria de Control Interno	Comite institucional de Coordinac	ion de Control Interno CIC	∪ı, ∠//IIIay0/20	166	I			Comile	montuoridi de	Coordinacion	GC COMBOI III	cino Acia NO.	JU 46 2022							
Elaboró:		Revisó:			Aprobó: Comité SICME															
Oficina de Control Interno	Oficina de Control Interno CICCI Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI									Fecha: 27 de Mayo de 2022										



PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

2023

Objetivo del Programa: Enunciar las Auditorias y Seguimientos a realizar por el equipo de la oficina asesora de Control Interno, durante la vigencia 2022, con el fin de evaluar y generar oportunidades de mejora para las operaciones de la entidad; contribuir al cumplimiento de los objetivos, verificar el resultado de las acciones propuestas, en pro de la mejora continua de los procesos establecidos en el FBSCGR.

Alcance del Programa:Realización de auditorías internas, seguimientos, elaboración de informes determinados por la Ley, participación en los comités institucionales a los que la Asesora sea invitada, atención a entes de control, seguimiento a los planes de mejoramiento; en el marco de los cinco (5) roles (Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación de la Gestión de Riesgos, Evaluación y seguimiento y relación con entes externos de control), con un enfoque basado en riesgos, continúa con la ejecución de las actividades programadas en este y finaliza con el seguimiento al cumplimiento del mismo.

Riesgos de las Auditorías y Seguimientos:

-Situación de fuerza mayor que afecte la salud y/o disponibilidad de uno o varios de los integrantes de la Oficina de Control Interno.

-Negativa o falta de colaboración de los auditados y/o registro de ausencias durante el proceso auditor.

-Falta de talento humano capacitado y comprometido en la Oficina de Control Interno.

Criterios:

Normativa vigente aplicable al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República Función Pública. Constitución Política Artículos. 209, 269.

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 1499 de 2017 "Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015". Expedido por el Departamento Administrativo de la Función pública.

Decreto 648 de 2017, "Por medio del cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública. Procedimientos internos.

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Recursos

Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno, y cuando se requiera apoyo de personal idóneo externo o de otras áreas o grupos de trabajo.

Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes, correo electrónico de la entidad y plataformas virtuales

Financieros: Presupuesto asignado vigencia 2023.

Oficina de Control Interno

AUDITORIAS	Estratégico Misional Apoyo Evaluación	Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGT	SEP	ост	NOV	DIC	RESPONSABLES		
AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN / CALIDAD																		
Recursos Físicos Inventarios.		Asesor Control Interno	Grupo de Control Interno													Dirección de Gestión Corporativa - Grupo de Gestión Administrativa- Área Recursos Físicos Inventarios-		
Grupo de Atención al Usuario y Enlace con Grupos de Interes		Asesor Control Interno	Grupo de Control Interno													Gerencia FBSCGR Profesional Especializado-Grupo de Atención al Usuario-		
Grupo de Gestión de Talento Humano y Desarrollo Organizacional		Asesor Control Interno	Grupo de Control Interno													Dirección de Gestión Corporativa -Grupo de Gestión de Talento Humano y Desarrollo Organizacional		
Recursos Físicos y Financieros: Contabilidad, Presupuesto, Tesorería y Recursos Físicos.		Asesor Control Interno	Grupo de Control Interno													Dirección de Gestión Corporativa -Grupo de Gestión financiera -Presupuesto, Contabilidad, Tesorería-		
		-4	<u></u>	L	J	!	!	l	L	L	L	J	!	J		<u> </u>		
Seguimiento Planes De Mejoramiento Asesor Control Grupo de Control Interno Interno						eguimient	o Semes	tral			Se	eguimient	o Semest	ral		Toda la Entidad		
Elaboró:	•									Comité C								
Asesoría de Control Interno	Comité	Institucional de Coord	dinación de Control Interno	CICCI			Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Acta No. 7 de 2022 - Modificación Acta No 2 de 2023									odificación Acta No 2 de 2023		
Elaboró:		R	evisó:				Aprobó: Comité SICME											
Liabolo.		•••			Aprobo. Connic Gronic													

Fecha:27 de Mayo de 2022