

**PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA -PAAI- V3
OFICINA DE CONTROL INTERNO -OCI-**

VIGENCIA

2024

Objetivo del Plan: Establecer los trabajos de auditoría (AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ACOMPAÑAMIENTOS, ENTRE OTROS) a cumplir anualmente por la Oficina de Control Interno para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos y control, de acuerdo con la priorización del universo de auditoría basado en riesgos, así como otros temas y obligaciones que le competen a la Oficina de Control Interno de acuerdo con sus funciones según la Ley 87 de 1993 y demás normativa aplicable.

Alcance del Plan: Sistema de Control Interno - SCI -, Vigencia 2024.

Criterios: Ley 87 de 1993 y demás normatividad aplicable a los funciones y roles de la Oficina de Control Interno. Cada trabajo de auditoría considerará la normativa, directrices y mejores prácticas que aplique en cada caso.

Recursos:

- * Antecedentes: Durante el año 2023 se contó con siete (7) contratistas simultáneos, y seis (6) servidores públicos (Un jefe de oficina, una secretaria, un profesional universitario y tres profesionales especializados).
- * Personal a 30 de septiembre de 2024 al momento de la aprobación del presente PAAI versión 3, la OCI cuenta con: Seis (6) Servidores Públicos (Un jefe de oficina, cuatro profesionales especializados y una secretaria) y siete (7) profesionales contratistas con experiencia en la Oficina de Control Interno o Auditoría (tres abogados, un contador, un ingeniero industrial, un Ingeniero Civil y un Ingeniero de Sistemas).
- * Sistemas de información y oficinas de apoyo.
- * Activos fijos necesarios para cumplir con las funciones de la oficina.
- * Suministro de la información completa, fiable, oportuna y con la disponibilidad de los funcionarios de las diferentes dependencias para atender las auditorías.

AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ENTRE OTROS	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor de Apoyo	Estado	Enero		Febrero		Marzo		Abril		Mayo		Junio		Julio		Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		Líder de proceso - Responsable del asunto				
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación				Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4		Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4
1. ROL LIDERAZGO ESTRATÉGICO																																				
Secretaría Técnica Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI					Jefe OCI	Asiste Jefe OCI	Planeado			X																							Dirección General - OCI			
Asistencia Comité Institucional de Gestión y Desempeño					Jefe OCI	Asiste Jefe OCI	Planeado																										Dirección General - OAP			
Asistencia Comité de Conciliaciones					Jefe OCI	Asiste Jefe OCI	Planeado																										Dirección General - OJ			
Asistencia Comité de Inventarios					Jefe OCI	Asiste Contratista Contador nuevo	Planeado																										SAF -			
Asistencia Comité de Coordinación y Seguimiento Financiero					Jefe OCI	Asiste Contratista Contador nuevo	Planeado																										Dirección General o delegado - Área Financiera			
Asistencia Comité Sostenibilidad Contable					Jefe OCI	Asiste Contratista Contador nuevo	Planeado																										SAF como delegado de Dirección General			
Asistencia Comité Excedentes Financieros					Jefe OCI	Asiste Contratista Contador nuevo	Planeado																										SAF - Tesorería			
Asistencia Comité Contratación y otros relacionados					Jefe OCI	Asiste Karen Pulido	Planeado																										Secretaría General - S. Contratación			
Construcción de mapa de aseguramiento, en coordinación con la Oficina Asesora de Planeación					Jefe OCI	Liliana Montes Edna González Jorge Zambrano Jair González	Planeado																										Secretaría General - Contratación			
							Ejecutado																													
2. ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN																																				
Jornadas de sensibilización					Jefe OCI	Edna González Adriana Pérez	Planeado																										Varios			
Asistencia Comité Institucional de Gestión y Desempeño					Jefe OCI	Jorge Zambrano y Apoyo según tema	Planeado																										Varios			
Informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento Interno originado en auditorías de control interno					Jefe OCI	Jorge Zambrano	Planeado																										Varios			
Mesas de trabajo con los responsables de las acciones que se encuentren en alguna de las alertas: vencidas, inefectivas (A solicitud)					Jefe OCI	Jorge Zambrano y Apoyo según tema	Planeado																										Varios			
Informe de seguimiento al cumplimiento del esquema de líneas de defensa en la entidad y guía para la construcción de los mapas de aseguramiento					Jefe OCI	Edna González Adriana Pérez	Planeado																										OAP			
Seguimientos relacionados con la función de Alertas de la OCI					Jefe OCI	Servidor Público o Contratista	Planeado																										Varios			
							Ejecutado																													

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA -PAAI- V3 OFICINA DE CONTROL INTERNO -OCI-													VIGENCIA				2024																		
AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ENTRE OTROS	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor de Apoyo	Estado	Enero		Febrero		Marzo		Abril		Mayo		Junio		Julio		Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		Líder de proceso – Responsable del asunto			
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación				Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4		Semana 1	Semana 2	Semana 3
3. ROL EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																																			
Seguimiento a la Gestión de Riesgos de Corrupción (Pruebas de Diseño de Riesgos y Controles. Pruebas de Efectividad de Controles).	X	X	X	X	Servidor Público	Edna González, M. Paula Cogollo Jorge Zambrano	Planeado	X								X																	X	Varios - OAP	
Seguimiento a la Gestión de Riesgos de Gestión, Ambientales y Seguridad y Salud en el Trabajo: Pruebas de Diseño de Riesgos y Controles.	X	X	X	X	Servidor Público	Luz Angela Fonseca Edna González Doris Parrado	Planeado							X																					Varios - OAP, SAF
Seguimiento a la Gestión de Riesgos de Gestión, Ambientales y Seguridad y Salud en el Trabajo: Pruebas de Efectividad de Controles	X	X	X	X	Servidor Público	Jorge Zambrano M. Paula Cogollo Héctor Serrano	Planeado											X																	Varios - OAP, SAF
Seguimiento a la Gestión de Riesgos de Gestión, Ambientales y Seguridad y Salud en el Trabajo	X	X	X	X	Servidor Público	Jorge Zambrano M. Paula Cogollo Luz Angela Fonseca	Planeado																									X			Varios - OAP, SAF
4. ROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO																																			
INFORMES DE LEY / REGLAMENTARIOS																																			
Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP	X	X	X	X	Jefe OCI	Norberto Ruiz- Jair González- M Paula Cogollo- Jorge Zambrano- Luz Angela Fonseca, Adriana Pérez	Planeado	X								X																	X	OAP	
Seguimiento y reporte SUIIT	X	X	X	X	Jefe OCI	Luz Angela Fonseca Ruiz	Planeado								X																		X	OAP	
Seguimiento Ley de Transparencia, normativa relacionada	X	X	X	X	Jefe OCI	Norberto Ruiz	Planeado																										X	OAP	
Informe evaluación de Gestión por Dependencias y cumplimiento normativo de empalme a 31-Dic-2023	X	X	X	X	Jefe OCI	Pedro Guerrero Andrés Torres Oscar Balaguera Gina Gómez	Planeado	X																											SAF
Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno (semestral)	X	X	X	X	Jefe OCI	Liliana Montes, Norberto Ruiz, Jorge Zambrano, Jair González, Adriana Pérez, M. Paula Cogollo y Luz Angela Fonseca R	Planeado	X													X												X	Varios	
Informe y Evaluación del Sistema de Control Interno Contable			X		Jefe OCI	Edna González	Planeado		X																							X			SAF
Informe semestral sobre la atención al ciudadano PQRDS, cumplimiento de documentación del proceso encargado y normativa aplicable al proceso.		X	X		Jefe OCI	Karen Pulido Jair González	Planeado			X											X														SG
Informe sobre el cumplimiento de las medidas de Austeridad en el Gasto Público		X	X		Jefe OCI	Contratista Contador nuevo Jair González	Planeado		X						X						X										X			X	SAF
Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del SCI (Decreto distrital 221 de 2023)				X	Jefe OCI	Luz Angela Fonseca Ruiz	Planeado	X													X												X	Varios	
Informe de seguimiento semestral de gestión judicial SIPROJ-WEB, política del daño antijurídico, comité de conciliaciones y acciones de repetición.			X		Jefe OCI	Liliana Montes Pedro Guerrero	Planeado					X										X													OAJ

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA -PAAI- V3 OFICINA DE CONTROL INTERNO -OCI-																	VIGENCIA				2024											
AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ENTRE OTROS	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor de Apoyo	Estado	Enero		Febrero		Marzo		Abril		Mayo		Junio		Julio		Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		Líder de proceso – Responsable del asunto
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación				Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	
Informe y Reporte verificación del cumplimiento de normas en materia de derechos de autor y licenciamiento de software y reporte a la Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derechos de Autor-UAEDNDA (Circular 017 del 01 junio de 2011 de la Dirección Nacional de Derechos de Autor)			X		Jefe OCI	Andrés Torres	Planeado				X																					SAF
Informe y Reporte FURAG II (Circular Externa N° 100-003-2023 del DAFP)	X	X	X	X	Jefe OCI	Equipo OCI	Planeado							Sujeto a requerimiento del DAFP																		OAP
Informe de seguimiento al cumplimiento de la Directiva Distrital 8 de 2021 - Prevenir conductas irregulares - Manual de Funciones, Manual de procesos y procedimientos, uso de bienes/elementos, información.		X	X		Jefe OCI	Pedro Guerrero Adriana Pérez	Planeado			X																						SAF
Seguimiento a suscripción, monitoreo y cumplimiento de Acuerdos de Gestión, Ley 2013 de 2019, plan vacantes y registro de información SIDEAP-ByR-CI (Toda la Entidad)	X	X	X	X	Jefe OCI	Liliana Montes - Jair González - Ma. Paula Cogollo	Planeado																						X		SAF	
Seguimiento al cumplimiento normativo y procedimental sobre entregas de cargo, entrega de archivo de gestión, Ley 2013 de 2019 y directrices de empalme.	X	X	X	X	Jefe OCI	Oscar Balaguera	Planeado				X																					Varios
Informe de seguimiento a la participación ciudadana y control social del IDR - Normativa, documentación del proceso y plan de mejoramiento.		X	X		Jefe OCI	Pedro Guerrero - Karen Pulido	Planeado																			X					OAL	
SEGUIMIENTOS PRIORIZADOS																																
Seguimiento a metas Plan de Desarrollo Distrital -PDD- y ejecución presupuestal	X	X			Jefe OCI	Liliana Montes, Edna González, Héctor Serrano y Luz Angela Fonseca	Planeado			X												X										Varios
Seguimiento a Ejecución Presupuestal vigencia 2023, Ejecución de Reservas, Cuentas por Pagar			X		Jefe OCI	Edna González Héctor Serrano	Planeado				X														X							SAF
Seguimiento al proceso de Gestión Documental IDR - Normativa, documentación del proceso y plan de mejoramiento archivístico.			X		Jefe OCI	Liliana Montes	Planeado								X																	SG
Seguimiento sobre la implementación en la política de integridad de la Entidad			X		Jefe OCI	Liliana Montes Héctor Serrano	Planeado															X										SAF-Talento Humano
Seguimiento indicadores de Gestión procesos misionales		X			Jefe OCI	Luz Angela Fonseca Héctor Serrano Adriana Pérez Liliana Montes	Planeado																				X				Misionales	
Seguimiento Publicidad en la Plataforma SECOP	X	X	X	X	Jefe OCI	Norberto Ruiz	Planeado																		X						SC	
Seguimiento al cumplimiento físico del proyecto 7853 - Administración de parques y escenarios innovadores, sostenibles y con adaptación al cambio climático en Bogotá (visitas de campo), estabilidad de obra y aprovechamiento económico		X			Jefe OCI	Héctor Serrano Edna González Pedro Guerrero Adriana Pérez	Planeado																						X		STP	
Seguimiento al cumplimiento físico del proyecto 7856 Construcción y adecuación de escenarios y/o parques deportivos sostenibles para la revitalización urbana en Bogotá (visitas de campo) estabilidad de obra.		X			Jefe OCI	Héctor Serrano Pedro Guerrero	Planeado																						X		STC	

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA -PAAI- V3 OFICINA DE CONTROL INTERNO -OCI-														VIGENCIA				2024																			
AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ENTRE OTROS	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor de Apoyo	Estado	Enero		Febrero		Marzo		Abril		Mayo		Junio		Julio		Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		Líder de proceso – Responsable del asunto					
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación				Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4		Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	
Seguimiento Asociación Público privadas - CAMPIN	X	X			Jefe OCI	Edna González Adriana Pérez Liliana Montes	Planeado																									STP					
Seguimiento Gestión de Recursos Físicos - PIGA - Plan de mantenimiento - acompañamiento final inventarios.			X		Jefe OCI	Contratista Contador nuevo Héctor Serrano M. Paula Cogollo	Planeado																									SAF					
AUDITORIAS BASADAS EN RIESGOS																																					
Auditoría Proceso Adquisición de Bienes y Servicios, enfocada en riesgos de Gestión, cumplimiento de documentación del proceso y normativa aplicable al proceso.		X	X		Jefe OCI	Adriana Pérez Héctor Serrano M. Paula Cogollo Oscar Balaguera	Planeado																										SC				
Auditoría Proceso Gestión Jurídica, enfocada en riesgos de Corrupción y de Gestión, cumplimiento de documentación del proceso y normativa aplicable al proceso.			X		Jefe OCI	Karen Púido M. Paula Cogollo Jair González Contratista Contador	Planeado																									OJ					
Auditoría Proceso Gestión de la Tecnología de la Información (Incluir controles a tercero)			X		Jefe OCI	Norberto Ruiz Jorge Zambrano	Planeado																									SAF					
5. ROL RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL																																					
Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscritos con Contraloría de Bogotá, Decisiones en firme de órganos de control e investigación.	X	X	X	X	Jefe OCI	Jorge Zambrano Liliana Montes M. Paula Cogollo	Planeado		X																							Varios					
Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscritos con Contraloría General de la República, Decisiones en firme de órganos de control e investigación.	X	X	X	X	Jefe OCI	Jorge Zambrano Liliana Montes, M. Paula Cogollo	Planeado	X																								Varios					
Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscritos con Veeduría Distrital	X	X	X	X	Jefe OCI	Jorge Zambrano Liliana Montes M. Paula Cogollo	Planeado	Sujeto a requerimiento de la Veeduría Distrital																													Varios
Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscritos con Archivo Nacional - Distrital	X	X	X	X	Jefe OCI	Jair González	Planeado						X																			Varios					
Alertas tempranas y Alertas de detección sobre solicitudes de Visitas de Contraloría: Oportunidad, Integridad y Pertinencia.	X	X	X	X	Jefe OCI	Adriana Pérez	Planeado	Sujeto a visitas y solicitudes																													Varios
Informe de cumplimiento - Rol OCI de relación con entes externos de control (Visitas de Contralorías): Oportunidad, Integridad y Pertinencia.	X	X	X	X	Jefe OCI	Adriana Pérez	Planeado	X				X																				Varios					
6. GESTION PROPIA DE LA OFICINA CONTROL INTERNO																																					
Realizar dos (2) jornadas de fortalecimiento de competencias al equipo del proceso Control, Evaluación y Mejora.			X		Jefe OCI	Equipo OCI o Externo	Planeado																									OCI					
Seguimiento indicadores Oficina de Control Interno			X		Jefe OCI	Jorge Zambrano	Planeado	Según periodicidad del indicador																													OCI
Reporte cumplimiento Plan Operativo OCI			X		Jefe OCI	Luz Angela Fonseca Equipo OCI	Planeado	X					X																			OCI					
Informe de Gestión Acumulada de la OCI			X		Jefe OCI	Luz Angela Fonseca Equipo OCI	Planeado	X					X																			OCI					

