

PLAN ANUAL DE AUDITORIA – OFICINA DE CONTROL INTERNO – IDRD

VIGENCIA

2023

Objetivo del Plan:	Definir los compromisos y productos a cargo de la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2023, para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control
Alcance del Plan:	<p>El PAA contempla:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Auditorías priorizadas por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IDRD. 2. Informes que por disposición normativa debe elaborar y rendir la Oficina de Control Interno. 3. Actividades de asesoría y acompañamiento en temas puntuales de acuerdo con las necesidades identificadas 4. Actividades relacionadas con la evaluación de la gestión de riesgos en el IDRD. 5. Actividades de relación con entes externos de control. 6. Otras actividades de gestión administrativa a cargo de la Oficina de Control Interno. <p>Lo anterior, dando aplicación a los lineamientos internos en materia de auditoría así como los emitidos por el DAFP. El periodo de ejecución de la evaluación independiente contenida en este Plan cubre la vigencia 2023.</p>
Criterios:	Como criterios de auditoría se toman aquellos que estén definidos en la normatividad aplicable a cada auditoría, seguimiento, evaluación y/o informe normativo y que constituyen el deber ser a cargo del IDRD. Dentro de las fuentes de dichos criterios de auditoría se encuentra normativa nacional, distrital e institucional; los lineamientos emitidos por el DAFP aplicables al Sistema de Control Interno, iii) el Estatuto de auditoría interna del IDRD, iv) el Código de ética del auditor interno del IDRD, v) la documentación que se encuentre en solución y esté relacionada con los procesos y asuntos sujetos a auditoría y seguimiento, y vi) la normatividad vigente aplicable a la misión del IDRD en sus diferentes programas y proyectos.
Recursos:	<ul style="list-style-type: none"> • Personal profesional planta y contratistas con experiencia específica en control interno • Servicio de la Oficina Asesora de Comunicaciones para la elaboración de piezas de comunicación en materia de fomento de la cultura del control. • Designación de enlaces en cada dependencia del IDRD para el relacionamiento directo con el equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno, con el fin de agilizar el suministro de información y que esta cumpla criterios de calidad y pertinencia. • Para dar cumplimiento a este plan, es necesario contar con el suministro de la información completa, fiable, oportuna y con la disponibilidad de los funcionarios de las diferentes dependencias para atender las auditorías; igualmente, será de responsabilidad de cada una de las dependencias, el contenido de la información suministrada, la falta, omisión y/o inexactitud en la misma, podría generar errores en el análisis que realice el auditor con impacto en la efectividad del trabajo realizado.

#	AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES Y CUMPLIMIENTO POR ROLES	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor	Estado	Enero		Febrero		Marzo		Abril		Mayo		Junio		Julio		Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		Líder de proceso – Responsable del asunto
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control				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	Seguimiento trámites y OPA del IDRD en el Sistema Único de Información de Trámites- SUIT.	X	X	X		Equipo OCI	Yazmín Antonia Santiago Gina Eneida Gómez	Planeado																								Oficina Asesora Jurídica Subdirección Administrativa y Financiera Oficina Asesora de Planeación	
2	Informe de evaluación y seguimiento a la elaboración, seguimiento y control del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - Enfoque seguimiento al fortalecimiento del Mapa Riesgos Institucional (Riesgos: corrupción, gestión, SSST, ambiental, TIC).	X	X	X	X	Equipo OCI	Yazmín Antonia Santiago Deyanira Diaz Alvarado Luz Angela Fonseca Ruiz Andrés Torres Eusse Contratista Apoyo	Planeado																								Todas las dependencias del IDRD	
3	Evaluación de gestión por dependencias.	X	X	X	X	Equipo OCI	Deyanira Diaz Alvarado Pedro Antonio Guerrero Jhon Alexander Torres D. Edna González Velandía	Planeado																								Todas las dependencias del IDRD	
4	Informe sobre el cumplimiento de las medidas de Austeridad en el Gasto Público	X	X			Equipo OCI	Deyanira Diaz Alvarado Edna González	Planeado																								Todas las dependencias del IDRD	

#	AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES Y CUMPLIMIENTO POR ROLES	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor	Estado	Enero		Febrero		Marzo		Abril		Mayo		Junio		Julio		Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		Lider de proceso – Responsable del asunto		
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control				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
5	Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del SCI.			X	X	Equipo OCI	Luz Angela Fonseca Ruiz y Yazmín Antonia Santiago Cabrera	Planeado																									Oficina de Control Interno		
								Ejecutado																											
6	Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno	X	X	X	X	Equipo OCI	Pedro Guerrero Yazmín Antonia Santiago Xiomara Ramírez Andrés Torres Contratista Apoyo	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD		
								Ejecutado																											
7	Reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICCI, Presentación cumplimiento y avance Plan Anual de Auditorías y ejercicio de Secretaría Técnica.				X	Equipo OCI	Jefe OCI	Planeado																									Oficina de Control Interno		
								Ejecutado																											
8	Revisión informe semestral de gestión judicial SIPROJ-WEB			X		Equipo OCI	Pedro Guerrero Paola Henao	Planeado																									Oficina Asesora Jurídica		
								Ejecutado																											
9	Evaluación del Sistema de Control Interno Contable.			X		Equipo OCI	Deyanira Diaz Alvarado Edna González	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD		
								Ejecutado																											
10	Informe lineamientos para prevenir conductas irregulares con el incumplimiento de los manuales de funciones y competencias laborales y de los manuales de procedimientos institucionales, así como por la pérdida, o deterioro, o alteración o uso indebido de bienes, elementos, documentos públicos e información contenida en bases de datos y sistemas de información. Directiva 8	X	X	X	X	Equipo OCI	Pedro Antonio Guerreo Xiomara Ramirez	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD		
								Ejecutado																											
11	Seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan Distrital de Desarrollo a cargo del IDRD.	X	X	X		Equipo OCI	Luz Angela Fonseca Edna González Andrés Torres	Planeado																									Subdirecciones IDRD		
								Ejecutado																											
12	Informe semestral sobre la atención al ciudadano PQRS		X	X		Equipo OCI	Gina Gómez Contratista Apoyo	Planeado																										Todas las dependencias del IDRD	
								Ejecutado																											
13	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.			X		Equipo OCI	Jhon Alexander Torres	Planeado																										Subdirección Administrativa y Financiera	
								Ejecutado																											
14	Reporte FURAG II (Circular Externa N° 100-003-2023 del DAFFP)	X	X	X	X	Equipo OCI	Equipo OCI	Planeado																										Todas las dependencias del IDRD	
								Ejecutado																											
15	Informe de seguimiento al plan de mejoramiento archivístico (Gestión documental IDRD)			X		Equipo OCI	Gina Gómez	Planeado																										Secretaría General	
								Ejecutado																											
16	Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones y acciones de repetición.			X		Equipo OCI	Paola Henao	Planeado																										Oficina Asesora Jurídica	
								Ejecutado																											
17	Medición MIPG-MECI posterior a los resultados de FURAG	X	X	X	X	Equipo OCI	Gina Gómez Contratista Apoyo	Planeado																										Todas las dependencias del IDRD	
								Ejecutado																											
18	Seguimiento Acuerdos de Gestión y entregas de cargo (Nivel Directivo), plan vacantes y registro de información SIDEAP-ByR-CI (Toda la Entidad)	X	X	X		Equipo OCI	Pedro Guerrero Xiomara Ramirez	Planeado																										Subdirección de Contratación Subdirección Administrativa y Financiera	
								Ejecutado																											
19	Seguimiento aplicación Ley de Transparencia y acceso a la información pública	X	X	X	X	Equipo OCI	Deyanira Diaz Alvarado Edna González	Planeado																										Todas las dependencias del IDRD	
								Ejecutado																											
20	Informe de seguimiento al proceso de participación ciudadana y control social - Decreto 371 de 2010		X	X		Equipo OCI	Gina Gómez Andrés Torres	Planeado																										Subdirecciones Técnicas Oficina de Asuntos Locales	
								Ejecutado																											
21	Informe de seguimiento al proceso servicio a la ciudadanía - Decreto 371 de 2010	X	X	X	X	Equipo OCI	Contratista Apoyo	Planeado																										Todas las dependencias del IDRD	
								Ejecutado																											
22	Informe de seguimiento al Sistema de Control Interno - Decreto 371 de 2010	X	X	X	X	Equipo OCI	Luz Ángela Fonseca Contratista Apoyo	Planeado																										Oficina de Control Interno	
								Ejecutado																											
23	Informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento Interno originado en auditorías de control interno	X	X	X	X	Equipo OCI	Andrés Torres Eusse Yazmín Santiago	Planeado																										Todas las dependencias del IDRD	
								Ejecutado																											

#	AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES Y CUMPLIMIENTO POR ROLES	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor	Estado	Enero		Febrero		Marzo		Abril		Mayo		Junio		Julio		Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		Líder de proceso – Responsable del asunto
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control				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	
2. AUDITORIAS																																	
1	Auditoría al componente financiero, contable y presupuestal del IDRD.			X		Equipo OCI	Edna González Deyanira Díaz Contratista Apoyo	Planeado																									Subdirección Administrativa y Financiera
								Ejecutado																									
2	Auditoría a las TIC del IDRD, formulación y cumplimiento PETI, Política de Seguridad Institucional, Contróles implementados y funcionamiento de la infraestructura tecnológica			X		Equipo OCI	Luz Angela Fonseca Ruiz Andrés Torres Eusse	Planeado																									Subdirección Administrativa y Financiera
								Ejecutado																									
3	Auditoría Adquisición de Bienes y Servicios - (Contratación II sem 2022 y 1 sem 2023) Decreto 371 de 2010		X	X		Equipo OCI	Pedro Guerrero Paola Henao Xiomara Ramirez	Planeado																									Subdirección de Contratación y Procesos Misionales
								Ejecutado																									
3. SEGUIMIENTO ASPECTOS PUNTUALES																																	
1	Seguimiento a la Auditoría al Proceso Administración y Mantenimiento de Parques y Escenarios: Gestión e implementación política pública espacio público y aprovechamiento económico propio IDRD.			X		Equipo OCI	Edna González Deyanira Díaz	Planeado																									Subdirección Técnica de Parques y Subdirección Administrativa y Financiera
								Ejecutado																									
2	Seguimiento Política de Archivos y Gestión Documental - Circular Externa 03 del 15 de mayo de 2023 AGN			X		Equipo OCI	Gina Gómez Yazmin Antonia Santiago	Planeado																									Secretaría General
								Ejecutado																									
4. ASESORÍA, ACOMPAÑAMIENTO Y FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL																																	
1	Realizar tres (3) jornadas de fortalecimiento de competencias al equipo del proceso Control, Evaluación y Mejora.				X	Equipo OCI	Equipo OCI	Planeado																									Oficina de Control Interno
								Ejecutado																									
2	Realizar dos (2) sensibilizaciones para el mejoramiento de los resultados del SCI y temas OCI a líderes de procesos y enlaces.	X	X	X	X	Equipo OCI	Equipo OCI	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD
								Ejecutado																									
3	Diseñar el contenido y gestionar cuatro (4) piezas comunicativas sobre temas relacionados con el Sistema de Control Interno.	X	X	X	X	Equipo OCI	Equipo OCI	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD
								Ejecutado																									
4	Capacitación, asesoría y acompañamiento en la Implementación y producción módulo OCI aplicativo PANDORA - Planes de Mejoramiento Institucionales: Fase 1 (F1): Contraloría de Bogotá. Fase 2 (F2): Veeduría Fase 3 (F3): AGN y AD	X	X	X	X	Equipo OCI	Andrés Torres Yazmin Santiago	Planeado					F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	F1	Todas las dependencias del IDRD	
								Ejecutado																									
5	Asesoría y acompañamiento en: Índice de Transparencia Bogotá	X	X	X	X	Equipo OCI	Andrés Torres Yazmin Santiago	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD
								Ejecutado																									
7	Formación, capacitación, asesoría y acompañamiento en Programa Ética Pública y SARLAFT	X	X	X	X	Equipo OCI	Andrés Torres Yazmin Santiago	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD
								Ejecutado																									
6	Capacitación, asesoría y acompañamiento en Mapa de Aseguramiento	X	X	X	X	Equipo OCI	Andrés Torres Yazmin Santiago	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD
								Ejecutado																									
5. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL																																	
1	Cuenta consolidada anual a través del sistema de vigilancia y control fiscal – SIVICOF	X	X	X	X	Equipo OCI	Luz Angela Fonseca Ruiz Deyanira Díaz Alvarado Andrés Torres	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD
								Ejecutado																									
2	Cuenta consolidada mensual a través del sistema de vigilancia y control fiscal – SIVICOF	X	X	X	X	Equipo OCI	Luz Angela Fonseca Ruiz Deyanira Díaz Alvarado Andrés Torres	Planeado																									Subdirección de Contratación, Oficina Asesora Jurídica, Subdirección Administrativa y Financiera
								Ejecutado																									
3	Deuda pública a través del sistema de vigilancia y control fiscal – SIVICOF	X	X	X	X	Equipo OCI	Luz Angela Fonseca Ruiz Deyanira Díaz Alvarado Andrés Torres	Planeado																									Subdirección Administrativa y Financiera
								Ejecutado																									
4	Seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional IDRD entes externos: 1. Contraloría de Bogotá, 2. Veeduría, 3. Archivo Nal-Distrito	X	X	X	X	Equipo OCI	Andrés Torres Yazmin Santiago	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD
								Ejecutado																									
5	Atención auditorías externas y visitas entes externos de control	X	X	X	X	Equipo OCI	Xiomara Ramirez	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD
								Ejecutado																									
6	Seguimiento requerimientos Entes Externos de Control	X	X	X	X	Equipo OCI	Xiomara Ramirez	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD
								Ejecutado																									

#	AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES Y CUMPLIMIENTO POR ROLES	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor	Estado	Enero		Febrero		Marzo		Abril		Mayo		Junio		Julio		Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		Lider de proceso – Responsable del asunto
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control				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	
7	Informe Oportunidad Atención a Requerimientos de Entes Externos de Control	X	X	X	X	Equipo OCI	Ruby Agatón Xiomara Ramírez	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD
6. EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																																	
1	Asesoría y acompañamiento a la gestión de riesgos en el IDRD	X	X	X	X	Equipo OCI	Yazmin Santiago	Planeado																									Todas las dependencias del IDRD
7. GESTION OFICINA CONTROL INTERNO																																	
1	Seguimiento indicadores Oficina de Control Interno				X	Equipo OCI	Jefe OCI Luz Angela Fonseca Ruiz Andrés Torres	Planeado																									Oficina de Control Interno
2	Reporte cumplimiento Plan Operativo OCI				X	Equipo OCI	Jefe OCI Luz Angela Fonseca Ruiz Andrés Torres	Planeado																									Oficina de Control Interno
3	Informe acumulado de gestión de la Oficina de Control Interno				X	Equipo OCI	Jefe OCI Luz Angela Fonseca Ruiz	Planeado																									Oficina de Control Interno
4	Gestión Documental OCI- TRD				X	Equipo OCI	Jefe OCI Equipo OCI	Planeado																									Oficina de Control Interno
<p>Para la vigencia 2023 se identificaron los temas susceptibles a ser auditados de los cuales, luego de aplicar criterios de priorización definidos por el DAFP se implementó la versión 1 con cuatro (4) auditorías y dos (2) seguimientos, previendo los informes de ley del primer trimestre, que el 2023 corresponde a año electoral a nivel territorial. Para este fin se aplicó la metodología establecida en la Guía de Auditoría Interna basada en riesgos para Entidades Públicas. El presente corresponde a la versión 2 fundamentado en las situaciones administrativas y novedades presentadas al CICC1 (ver presentación), en el cual se incluyen diferentes requerimientos normativos. Es de anotar que el equipo de trabajo de la OCI, principal recurso para la ejecución del plan presenta novedades, y se encuentra compuesto por: Jefe OCI, 1 apoyo administrativo secretarial, 3 Profesionales de planta en carrera administrativa OCI y 6 Contratistas.</p>																																	

**ROGER ALEXANDER SANABRIA
CALDERÓN**
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
Acta No. 2 de fecha 31/mayo/2023
APROBACIÓN