

**PLAN ANUAL DE AUDITORIA VERSIÓN 1 – OFICINA DE CONTROL INTERNO – IDRD**

VIGENCIA

**2023**

<b>Objetivo del Plan:</b>	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 Interno del IDRD y contribuir al mejoramiento de la eficacia de los procesos de gestión de riesgos y control; a partir de la ejecución de los roles que le fueron asignados en el Decreto 648 de 2017.
<b>Alcance del Plan:</b>	El PAA contempla: 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. 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.
<b>Criterios:</b>	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 Isolución 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.
<b>Recursos:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Personal profesional planta y contratistas con experiencia específica en control interno</li> <li>Servicio de la Oficina Asesora de Comunicaciones para la elaboración de piezas de comunicación en materia de fomento de la cultura del control.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> </ul>

#	AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ENTRE OTROS	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Líder de proceso Responsable (Fuente de Información)
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
<b>INFORMES NORMATIVOS</b>																				
1	Seguimiento trámites y OPA del IDRD en el Sistema Único de Información de Trámites-SUIT.	X	X	X		Equipo OCI	Yazmín Antonia Santiago Cabrera													Subdirección Técnica de Parques Subdirección Administrativa y Financiera Oficina Asesora de Planeación
2	Informe de evaluación 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 Alexander Torres Duarte Luz Angela Fonseca Ruiz Camilo Garzón Tauta													Todas las dependencias del IDRD
3	Evaluación de gestión por dependencias.	X	X	X	X	Equipo OCI	Deyanira Diaz Alvarado Pedro Antonio Guerrero Alexander Torres Duarte Edna González													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													Todas las dependencias del IDRD
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													Oficina de Control Interno
6	Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno.	X	X	X	X	Equipo OCI	Jhon Alexander Torres Pedro Guerrero Yazmín Antonia Santiago Xiomara Ramirez Andrés Torres													Todas las dependencias del IDRD
7	Reuniones Comité Institucional Coordinación de Control Interno-CICCI, Presentación cumplimiento y avance Plan Anual de Auditorías y ejercicio de Secretaría Técnica.				X	Equipo OCI	Roger Alexander Sanabria Calderón													Oficina de Control Interno
8	Revisión informe semestral de gestión judicial SIPROJ-WEB			X		Equipo OCI	Pedro Guerrero Paola Henao													Oficina Asesora Jurídica
9	Evaluación del Sistema de Control Interno Contable.			X		Equipo OCI	Deyanira Diaz Alvarado Edna González													Todas las dependencias del IDRD



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 Diaz Alvarado Andres Torres									Todas las dependencias del IDRD
2	Cuenta consolidada mensual a través del sistema de vigilancia y control fiscal – SIVICOF			X		Equipo OCI	Luz Angela Fonseca Ruiz Deyanira Diaz Alvarado Andres Torres									Subdirección de Contratación Subdirección Administrativa y Financiera
3	Deuda pública a través del sistema de vigilancia y control fiscal – SIVICOF			X		Equipo OCI	Luz Angela Fonseca Ruiz Deyanira Diaz Alvarado Andres Torres									Subdirección Administrativa y Financiera
4	Seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional con la Contraloría de Bogotá	X	X	X	X	Equipo OCI	Andres Torres y Yazmin Santiago									Todas las dependencias del IDRD
5	Atención auditorías externas y visitas entes externos de control	X	X	X	X	Equipo OCI	Xiomara Ramirez									Todas las dependencias del IDRD
6	Seguimiento requerimientos Entes Externos de Control	X	X	X	X	Equipo OCI	Xiomara Ramirez									Todas las dependencias del IDRD
7	Informe Oportunidad Atención a Requerimientos de Entes Externos de Control	X	X	X	X	Equipo OCI	Ruby Agatón Xiomara Ramirez									Todas las dependencias del IDRD
EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																
1	Seguimiento y asesoría a la gestión de riesgos en el IDRD	X	X	X	X	Equipo OCI	Andres Torres y Yazmin Santiago									Todas las dependencias del IDRD
GESTIÓN OFICINA CONTROL INTERNO																
1	Seguimiento indicadores Oficina de Control Interno				X	Equipo OCI	Roger A. Sanabria C. y Luz Angela Fonseca Ruiz									Oficina de Control Interno
2	Reporte cumplimiento Plan Operativo OCI				X	Equipo OCI	Roger A. Sanabria C. y Luz Angela Fonseca Ruiz									Oficina de Control Interno
3	Informe acumulado de gestión de la Oficina de Control Interno				X	Equipo OCI	Roger A. Sanabria C., Xiomara Ramirez Luz Angela Fonseca Ruiz									Oficina de Control Interno
GENERALIDADES Y OBSERVACIONES																
<p>Para la vigencia 2023 se identificaron 29 temas susceptibles de ser auditados de los cuales, luego de aplicar los criterios de priorización definidos por el DAFP se seleccionaron cuatro (4) auditorías y dos (2) seguimientos, que se pretenden llevar a cabo entre abril y septiembre, una vez vinculado todo el personal OCI, previendo informes de ley del primer trimestre y que el 2023 corresponde a año electoral a nivel territorial y empalmes con nueva administración. Para este fin se aplicó la metodología establecida en la Guía de Auditoría Interna basada en riesgos para Entidades Públicas.</p> <p>El equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno está integrado por:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jefe OCI: Roger Alexander Sanabria Calderón y 1 apoyo administrativo secretarial.</li> <li>• 4 profesionales de planta en carrera administrativa OCI</li> <li>• Personales por contrato de prestación de servicios OCI (a la fecha de aprobación del presente Plan no se cuenta con personal contratado 2023, por lo que continúa sujeto a modificaciones)</li> </ul>																
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;"> <b>ROGER ALEXANDER SANABRIA CALDERÓN</b> </div>						<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;"> <b>COMITE INSTITUCIONAL DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO</b>  Acta No. 1 DE 24 ENERO DE 2023 </div>										
<b>JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>						<b>APROBACIÓN</b>										