

	Proceso: Control Interno		Código:	CL-P1-F2			
			Versión:	4			
			Fecha:	2 de septiembre de 2022			
			Página:	Página 1 de 1			
			Elaborado por:	Yimmy A Márquez A - Profesional Especializado			
			Revisado por:	Rosalba Guzman Guzman Jefe OCI			
		Aprobado por:	Rosalba Guzman Guzman Jefe OCI				
Vigencia	2023	Aprobación CICCI	Acta No. ____ del 30 de enero de 2023				
Nombre Jefe de Control Interno	ROSALBA GUZMAN GUZMAN						
Objetivo del PAA	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 de la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico y contribuir al mejoramiento del desempeño institucional y los procesos de gestión de riesgos y control; a partir de la ejecución de los roles que le fueron asignados a la OCI en el Decreto 648 de 2017.						
Alcance	<p>Atendiendo los lineamientos y directrices impartidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, el Plan Anual de Auditoría contempla las siguientes actividades de evaluación independiente, con cobertura a la vigencia 2023:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Auditorías a procesos y asuntos priorizados por la Alta Dirección y/o el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del SDDE. 2. Evaluaciones que por disposición normativa debe elaborar 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 SDDE. 5. Actividades asociadas al relacionamiento con los entes externos de control. 6. Otras actividades de gestión administrativa a cargo de la Oficina de Control Interno. 						
Criterios	El Plan Anual de Auditoría 2023 se fundamenta en los siguientes criterios:						
	NACIONAL	FUENTE	TEMA	DISTRITAL	FUENTE	TEMA	
	LEY	87 de 1993	Asigna responsabilidades a la Alta Dirección y a la Oficina de Control Interno, para la implementación del sistema de control interno				
		909 de 2004	Evaluación gestión por dependencias				
		1474 de 2011	Evaluación atención peticiones, quejas y reclamos				
		1712 de 2014	Transparencia y acceso a la información pública				
		2195 de 2022	Programa de Transparencia y Ética Pública				
	DECRETO	984 de 2012	Evaluación cumplimiento medidas de Austeridad en el Gasto				
		1083 de 2015	Informes que deben rendir los Jefes de Control Interno			371 de 2010	Evaluación a los procesos de (i) participación ciudadana y control social; (ii) servicio al ciudadano; (iii) contratación y al (iv) sistema de control interno
		648 de 2017	Reporte de información sobre bienes y rentas y hoja de vida de función pública; Roles a cargo de la Oficina de Control Interno		DECRETO		
		1499 de 2019	Medición del desempeño institucional frente al Modelo Estándar de Control Interno MECI, a través de FURAG			807 de 2019	Informes que deben rendir los Jefes de Control Interno adicionales a los establecidos en el Decreto Nacional 1083 de 2015
		1716 de 2019	Evaluación gestión frente a acción de repetición				
		2106 de 2019	Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno				
DIRECTIVA	002-202	Seguimiento Derechos de Autor y conexos	DIRECTIVA	008 de 2021	Prevención de conductas irregulares frente al cumplimiento de manuales de funciones y procedimientos, así como a la pérdida, deterioro, alteración o uso indebido de bienes, elementos, documentos públicos e información contenida en bases de datos y sistemas de información		
RESOLUCION	196 de 2016	Evaluación del Sistema de Control Interno Contable (Contaduría General de la Nación)			076 de 2020	Seguimiento gestión judicial (Secretaría Jurídica Distrital)	
	455 de 2021	Seguimiento a la estrategia de racionalización de trámites a través del Sistema Único de Información de Trámites – SUIT (Departamento Administrativo de la Función Pública)		RESOLUCION			
	706 de 2016, 533 de 2015 y su Instructivo 002, 484 de 2017	Seguimiento a la aplicación del Nuevo Marco Normativo Contable (Contaduría General de la Nación)			002 de 2022	Reglamentaria para la rendición de la cuenta fiscal (Contraloría de Bogotá)	
OTROS	MIPG	Política de Control Interno		CIRCULAR	002 de 2017; 003 de 2018; 020 de 2021; 025 de 2021; 029 de 2021; 036 de 2021	Seguimiento actualización de información en SIDEAP (Departamento Administrativo del Servicio Civil Distrital)	
	Guía de Auditoría Interna basada en riesgos para Entidades Públicas	Plan Anual de Auditoría - programa de auditoría interna - servicios de consultoría - Marco Internacional para la Práctica Profesional de Auditoría Interna					
	Guía Roles de las Oficinas de Control Interno	Responsabilidades, actividades y aspectos que deben liderar las oficinas de control interno, con el fin de contribuir a la mejora del desempeño institucional		ACUERDO	001 de 2019	Establece equipos técnicos de apoyo para el cumplimiento de las funciones del Comité Distrital de Auditoría	
Recursos	<ol style="list-style-type: none"> 1. Personal profesional con experiencia específica en control interno 2. Servicio de la Oficina Asesora de Comunicaciones para la elaboración de piezas de comunicación que permitan desarrollar las estrategias de fomento de la cultura del control al interior de la SDDE 3. Designación de enlaces en cada dependencia de la SDDE 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. 4. Para dar cumplimiento a este plan, es necesario contar con el suministro de información completa, fiable y oportuna así como la disponibilidad de los colaboradores de las diferentes dependencias de la SDDE para atender las auditorías y seguimientos. 						

Proceso	Tipo de Proceso				Fuente de criterio	Auditor Líder	Equipo Auditor	Meses												Líder del proceso y/o Responsable del Asunto
	Estratégico	Misión	Apoyo	Evaluación				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1. AUDITORÍAS INTERNAS A PROCESOS																				
Una vez aplicada la herramienta y criterios de priorización definida por el DAFP, ninguno de los procesos institucionales de la SDDE fue calificado con un nivel de criticidad extrema; razón por la cual no se priorizaron para ser incluidos en el Plan Anual de Auditoría 2023																				
2. AUDITORÍAS A ASUNTOS																				
APLICACIÓN DE LA DIRECTIVA DISTRITAL 008-2021 RELACIONADA CON EL CUMPLIMIENTO DEL MANUAL ESPECÍFICO DE FUNCIONES Y COMPETENCIAS LABORALES			X		Directiva Distrital 008 de 2021	Rosalba Guzmán Guzmán	Mónica Bustamante Dahiana Pulido											Dirección de Gestión Corporativa		
TRAMITES Y PROCEDIMIENTOS PARA SUSCRIPCIÓN DE CONTRATO DE USO Y APROVECHAMIENTO ECONÓMICO DEL ESPACIO PÚBLICO BAJO LA ACTIVIDAD DE MERCADOS TEMPORALES		X			Decreto Distrital 552 de 2018 Resolución SDDE 632 de 2022	Rosalba Guzmán Guzmán	Angelica Rodríguez Wilson Jiménez Andrés Pimentel											Dirección de Desarrollo Empresarial y Empleo		
3. EVALUACIONES ESTABLECIDAS EN NORMATIVIDAD NACIONAL Y DISTRITAL																				
EVALUACION A LA ELABORACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA (Antes Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano)	X				Ley 2195 de 2022 Ley 1474 de 2011 Art. 73 Decreto Nacional 2641 de 2012 Art. 5 Decreto Nacional 1083 de 2015 Art. Art. 2.2.21.4.9	Rosalba Guzmán Guzmán	Dahiana Pulido Carolina Rodríguez Mónica Bustamante Yimmy Márquez											Oficina Asesora de Planeación		
SEGUIMIENTO A LAS METAS DEL PLAN DISTRITAL DE DESARROLLO	X				Decreto Distrital 807 de 2019 - Art. 39 - Par. 5	Rosalba Guzmán Guzmán	Angelica Rodríguez Carolina Restrepo Andrés Pimentel Wilson Jiménez											Oficina Asesora de Planeación Direcciones Misionales Dirección de Gestión Corporativa		
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (Antes Pormenorizado)			X		Decreto Nacional 1083 de 2015 - Art. 2.2.21.4.9 Decreto Nacional 2106 de 2019 - Art. 156 Circular Externa DAFP 100-006 de 2019 Decreto Distrital 807 de 2019 Art. 39 y 41	Rosalba Guzmán Guzmán	Angélica Rodríguez Mónica Bustamante Wilson Jiménez Yimmy Márquez Andrés Pimentel											Oficina Asesora de Planeación Dirección de Gestión Corporativa Oficina Asesora de Comunicaciones Direcciones Misionales		
EVALUACION INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SCI (CBN 1022)				X	Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá	Rosalba Guzmán Guzmán	Angélica Rodríguez Mónica Bustamante Wilson Jiménez Yimmy Márquez Andrés Pimentel											Oficina de Control Interno		
EVALUACION SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE (CBN 1019)			X		Decreto Nacional 1083 de 2015 - Art. 2.2.21.4.9 Decreto Distrital 807 de 2019 - Art. 39 Resoluciones 193 y 706 de 2016 Contaduría General de la Nación Instructivo 001 de 2019 Contaduría General de la Nación Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá	Rosalba Guzmán Guzmán	Wilson Jiménez Camilo Garzón											Dirección de Gestión Corporativa Direcciones Misionales Oficinas Asesoras Subsecretaría		
MEDICION DE LA EFECTIVIDAD DEL MECI - Anual y posterior a los resultados de FURAG				X	Decreto Distrital 807 de 2019 - Art. 40	Rosalba Guzmán Guzmán	Angélica Rodríguez Wilson Jiménez Andrés Pimentel											Oficina de Control Interno		
EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD EN EL GASTO			X		Decreto Nacional 984 de 2012 Decreto Nacional 1083 de 2015 - Art. 2.2.21.4.9 Decreto Distrital 807 de 2019 - Art. 39	Rosalba Guzmán Guzmán	Wilson Jiménez Camilo Garzón											Dirección de Gestión Corporativa Oficina Asesora de Comunicaciones Oficina Asesora Jurídica		
INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO (CBN 1015)				X	Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá	Rosalba Guzmán Guzmán	Wilson Jiménez Camilo Garzón											Oficina de Control Interno		

Proceso	Tipo de Proceso				Fuente de criterio	Auditor Líder	Equipo Auditor	Meses												Lider del proceso y/o Responsable del Asunto
	Estratégico	Misión	Apoyo	Evaluación				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
7. GESTION OFICINA CONTROL INTERNO																				
MEDICIÓN Y REPORTE DE INDICADORES DE GESTION OCI					Decreto 807 de 2019 Art. 38 Guía rol de las Oficinas de Control Interno	Rosalba Guzmán Guzmán	Dahiana Pulido											Oficina de Control Interno		
INFORME ACUMULADO DE GESTION OCI					Decreto 807 de 2019 Art. 38 Guía rol de las Oficinas de Control Interno	Rosalba Guzmán Guzmán	Yimmy Márquez											Oficina de Control Interno		
REVISIÓN Y ACTUALIZACIÓN ESQUEMA DOCUMENTAL PROCESO CONTROL INTERNO					Decreto 807 de 2019 Art. 38 Guía rol de las Oficinas de Control Interno	Rosalba Guzmán Guzmán	Yimmy Márquez											Oficina de Control Interno		
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS PROCESO CONTROL INTERNO					Decreto 807 de 2019 Art. 38 Guía rol de las Oficinas de Control Interno	Rosalba Guzmán Guzmán	Yimmy Márquez											Oficina de Control Interno		
SEGUIMIENTO COMPROMISOS OCI EN PLANES INSTITUCIONALES DIFERENTES AL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA					Decreto 807 de 2019 Art. 38 Guía rol de las Oficinas de Control Interno	Rosalba Guzmán Guzmán	Yimmy Márquez											Oficina de Control Interno		
OBSERVACIONES																				
1. De acuerdo con lo establecido en los Decretos Nacional 648 de 2017 y Distrital 807 de 2019, los resultados de las evaluaciones realizadas por la Oficina de Control Interno se comunicarán al Secretario de Despacho y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la SDDE.																				
2. Los productos y servicios que presta la Oficina de Control Interno conllevan implícitamente la asignación de tiempo, personal e información por parte de los diferentes equipos de trabajo de la SDDE; razón por la cual, una vez aprobado el Plan Anual de Auditoría se socializará a todas las dependencias para que lo tengan en cuenta en su planeación y gestión de la vigencia 2023 y dispongan lo necesario para su cumplimiento.																				
<u>Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada</u>																				
<u>El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.</u>																				
CI-P1-F2																				