

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p>	Proceso: Control Interno	Código:	CI-P1-F7	
		Versión:	2	
	Fecha:	septiembre de 2018		
	Página:	Página 1 de 1		
	Elaborado por:	Julia V. Mendoza G. Profesional OCI		
	Revisado por:	Gonzalo Martínez Jefe OCI		
Formato: Programa de Auditoría	Aprobado por:	Gonzalo Martínez Jefe OCI		

Objetivo: Fortalecer el Sistema de Control Interno, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y misión institucional, generando valor agregado, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones, seguimientos y cumplimiento de los roles asignados a la OCI.

Alcance: Inclusión de informes de cumplimiento Legal y auditorías internas de calidad a los procesos del SGI. Teniendo en cuenta la limitación de recursos, se priorizaron las auditorías acorde con los recursos y la disponibilidad de auditores internos.

RIESGOS
 Nota: EL Jefe de la Oficina de Control Interno hace la salvedad a todos los asistentes al Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, frente a la posibilidad de materialización de los eventos de riesgo que puedan afectar el cumplimiento del programa de auditoría, debido a:
 - Rotación de personal. Incapacidad, Enfermedad, retiro temporal o permanente del auditor o de los auditados, así como cualquier caso fortuito o fuerza mayor.
 - Inoportunidad o la negación a la entrega de información por parte de los responsables de los procesos o de los auditados.
 - Falta de capacitación del equipo auditor que sean requisito obligatorio para la realización de la auditoría, tales como certificaciones, acreditaciones habilitaciones para brindar garantías de aseguramiento de la evaluación.

CRITERIOS DE AUDITORIA: Informes o actividades de obligatorio cumplimiento por la Ley; Requerimientos de la Alta Dirección; seguimiento a la Contratación, Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG o de las normas que los modifiquen o adicione, Criterios del cliente, organizacionales y normativos.
 Nota: Mientras se adoptan por parte del distrito y de la SDDE las normas intencionales de auditoría y se certifica a los auditores de la Oficina de Control Interno, se aplicará los criterios de auditoría generalmente aceptados.

Año ejecución: 2019

Proceso / Actividad	Lider del proceso	Auditor Lider	Equipo Auditor	meses del año programados												Criterios de auditoría	
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
Auditorías Internas a los Procesos																	
Planeación estratégica	Jefe OAP	Jefe OCI	2														Mapa de procesos adoptados en la Entidad, Documentos del proceso, MIPG - Dimensión No.2. Direccionamiento Estratégico y Planeación
Gestión de comunicaciones	Jefe OAC	Jefe OCI	1														Mapa de procesos adoptados en la Entidad, Documentos del proceso, MIPG - Dimensión No.5. Información y Comunicación
Control Disciplinario	Subsecretaría	Jefe OCI	3														Mapa de procesos adoptados en la Entidad, Documentos del proceso, MIPG - Dimensión No.4. Evaluación de Resultados
Gestión Documental	Sub-DGC	Jefe OCI	4														Mapa de procesos adoptados en la Entidad, Documentos del proceso, MIPG - Dimensión No.2 Direccionamiento Estratégico y Planeación
Gestión de Talento Humano	Sub-DGC	Jefe OCI	1														Mapa de procesos adoptados en la Entidad, Documentos del proceso, MIPG - Dimensión No.1 Talento Humano
Gestión Contractual	Jefe OAJ	Jefe OCI	3														Mapa de procesos adoptados en la Entidad, Documentos del proceso, MIPG - Dimensión No.2 Direccionamiento Estratégico y Planeación
Gestión Financiera	Sub-DGC	Jefe OCI	4														Mapa de procesos adoptados en la Entidad, Documentos del proceso, MIPG - Dimensión No.2 Direccionamiento Estratégico y Planeación
Gestión de riesgos	Jefe OAP	Jefe OCI	2														Mapa de procesos adoptados en la Entidad, Documentos del proceso, MIPG - Dimensión No.2 Direccionamiento Estratégico y Planeación y Dimensión No. 4 Evaluación de Resultados
Asesoría y acompañamiento																	
Seguimiento Mapas de Riesgos TRIM- I	Jefe OAJ	Jefe OCI	2														Guía de Administración de Riesgo de la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico, Guía para la administración del riesgo y establecimiento de controles versión 4 de octubre de 2018 emitido por el Departamento de la Función Pública
Seguimiento Mapas de Riesgos TRIM- II	Jefe OAJ	Jefe OCI	2														Guía de Administración de Riesgo de la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico, Guía para la administración del riesgo y establecimiento de controles versión 4 de octubre de 2018 emitido por el Departamento de la Función Pública
Seguimiento Mapas de Riesgos TRIM- III	Jefe OAJ	Jefe OCI	2														Guía de Administración de Riesgo de la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico, Guía para la administración del riesgo y establecimiento de controles versión 4 de octubre de 2018 emitido por el Departamento de la Función Pública

Seguimiento Mapas de Riesgos TRIM- IV	Jefe OAJ	Jefe OCI	2																Guía de Administración de Riesgo de la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico, Guía para la administración del riesgo y establecimiento de controles versión 4 de octubre de 2018 emitido por el Departamento de la Función Pública
Seguimiento y Evaluación de la Información contable, Estados Financieros TRIM-1	Sub-DGC	Jefe OCI	4																Decreto No. 648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.8
Seguimiento y Evaluación de la Información contable, Estados Financieros TRIM-2	Sub-DGC	Jefe OCI	4																Decreto No. 648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.9
Seguimiento y Evaluación de la Información contable, Estados Financieros TRIM-3	Sub-DGC	Jefe OCI	4																Decreto No. 648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.10
Seguimiento y Evaluación de la Información contable, Estados Financieros TRIM-4	Sub-DGC	Jefe OCI	4																Decreto No. 648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.11
Acompañamiento comité de conciliaciones	Comité	Jefe OCI	5																Protocolos para la gestión de los comites de conciliación y Normatividad aplicable.
Acompañamiento comité de contratación	Comité	Jefe OCI	5																Normatividad aplicable y Guía metodologica para el ejercicio de la supervisión de contratos y convenio de la SDDE.
Acompañamiento reuniones de Auditoria distrital	Comité	Jefe OCI	5																Comunicados de citaciones para la asistencia de las reuniones de Auditoría Distrital
Acompañamiento comité de sostenibilidad contable	Comité	Jefe OCI	5																"obligatoriedad de los entes del sector público de adelantar las gestiones administrativas necesarias para depurar la información contable, de manera que en los estados financieros se revele en forma fidedigna la realidad económica, financiera y patrimonial de las entidades públicas" (Ley 716 de 2001, Art.1).
Informes de Ley																			
Informe de Control Interno Contable ANUAL	OCI	Jefe OCI	4																Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.9 Literal d.
Evaluación FURAG II	Entidad	Jefe OCI	Equipo Auditor																Instructivo para el ingreso y diligenciamiento del Formulario Único de Reportes de Avance de Gestión - FURAG II
Informe Decreto 2015 TRI. IV	Entidad	Jefe OCI	2																Decreto Distrital 215 de 2017
Informe Decreto 2015 TRIM. I	Entidad	Jefe OCI	3																Decreto Distrital 215 de 2018
Informe Decreto 2015 TRIM. II	Entidad	Jefe OCI	4																Decreto Distrital 215 de 2019
Informe Decreto 2015 TRIM. III	Entidad	Jefe OCI	5																Decreto Distrital 215 de 2020
Informe de Evaluación Institucional por dependencias ANUAL	Entidad	Jefe OCI	Equipo Auditor																Inciso 2° del Artículo 39 de la Ley 909 de 2004 y Acuerdo No. 565 del 25 de enero de 2016 en su Artículo 1
Presentación Programa Anual Auditorías al Comité Coordinador del Sistema de Control Interno ANUAL	OCI	Jefe OCI	5																Programa Anual de Auditorías para la SDDE
Informe austeridad del Gasto TRIM- I	Sub-DGC	Jefe OCI	3																Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.9 Literal h.
Informe austeridad del Gasto TRIM- II	Sub-DGC	Jefe OCI	3																Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.9 Literal h.
Informe austeridad del Gasto TRIM- III	Sub-DGC	Jefe OCI	3																Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.9 Literal h.
Informe austeridad del Gasto TRIM- IV	Sub-DGC	Jefe OCI	3																Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.9 Literal h.
Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito por la Entidad con la Contraloría de Bogotá SIVICOF ANUAL	Entidad	Jefe OCI	1																Resolución No.011 del 2014 de la Contraloría Distrital de Bogotá
Informe Ejecutivo de Control Interno Cuatrimestral-I	OCI	Jefe OCI	2																Artículo 9° de la Ley 1474 de 2011
Informe Ejecutivo de Control Interno Cuatrimestral-II	OCI	Jefe OCI	2																Artículo 9° de la Ley 1474 de 2012
Informe Ejecutivo de Control Interno Cuatrimestral-III	OCI	Jefe OCI	2																Artículo 9° de la Ley 1474 de 2013
Informe sobre derechos de autor Software	Sub-DGC	Jefe OCI	5																Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.9 Literal f.
Informe de avance en la implementación del nuevo marco contable TRIM- I	Sub-DGC	Jefe OCI	4																Directiva No.001 de 2017, emitido por parte de la Alcaldía Mayor de Bogotá
Informe de avance en la implementación del nuevo marco contable TRIM- II	Sub-DGC	Jefe OCI	4																Directiva No.001 de 2017, emitido por parte de la Alcaldía Mayor de Bogotá
Informe de avance en la implementación del nuevo marco contable TRIM- III	Sub-DGC	Jefe OCI	4																Directiva No.001 de 2017, emitido por parte de la Alcaldía Mayor de Bogotá
Informe de avance en la implementación del nuevo marco contable TRIM- IV	Sub-DGC	Jefe OCI	4																Directiva No.001 de 2017, emitido por parte de la Alcaldía Mayor de Bogotá
Informe seguimiento al Plan Anticorrupción Cuatrimestral-I	Entidad	Jefe OCI	2																Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.9 Literal b.
Informe seguimiento al Plan Anticorrupción Cuatrimestral-II	Entidad	Jefe OCI	2																Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.9 Literal b.
Informe seguimiento al Plan Anticorrupción Cuatrimestral- III	Entidad	Jefe OCI	2																Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.9 Literal b.
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos II-SEM	Sub-DGC	Jefe OCI	1																Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.9 Literal b.
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos I-SEM	Sub-DGC	Jefe OCI	1																Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.4.9 Literal b.
Fomento de una cultura de Autocontrol																			
Direccionamiento estratégico Oficina de Control Interno	OCI	Jefe OCI	5																Guía Roles de las Oficinas de Control Interno emitido por parte del Departamento Administrativo de la Función Pública
Fomentar la Cultura del Control y Autocontrol	OCI	Jefe OCI	5																MIPG - Dimensión No.2 Direccionamiento Estratégico y 7 Control Interno

Semana de Control Interno en la SDDE	OCI	Jefe OCI	Equipo Auditor																	MIPG - Dimensión No.2 Direccionamiento Estrategico y 7 Control Interno
Relación con entes de control externos																				
Atender y Consolidar requerimientos de los Entes de Control. Fiscalía, Contraloría de Bogotá, Personería de Bogotá, Veeduría Distrital	OCI	Jefe OCI	Equipo Auditor																	Decreto No.648 de 2017 Artículo 2.2.21.5.3 "De las Oficinas de Control Interno"...
Seguimiento a Planes de Mejoramiento																				
Seguimiento Plan de Mejoramiento suscrito por la Entidad con la Contraloría de Bogotá TRIM- I	Entidad	Jefe OCI	1																	Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.5.3 "De las Oficinas de Control Interno"...
Seguimiento Plan de Mejoramiento suscrito por la Entidad con la Contraloría de Bogotá TRIM- II	Entidad	Jefe OCI	1																	Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.5.3 "De las Oficinas de Control Interno"...
Seguimiento Plan de Mejoramiento suscrito por la Entidad con la Contraloría de Bogotá TRIM- III	Entidad	Jefe OCI	1																	Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.5.3 "De las Oficinas de Control Interno"...
Seguimiento Plan de Mejoramiento suscrito por la Entidad con la Contraloría de Bogotá TRIM- IV	Entidad	Jefe OCI	1																	Decreto No.648 de 2017, Artículo 2.2.21.5.3 "De las Oficinas de Control Interno"...
Seguimiento al programa de gestión ambiental PIGA de la SDDE	Sub-DGC	Jefe OCI	3																	Programa de Gestión Ambiental -PIGA de la SDDE
Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito por la Entidad con la Secretaría de Ambiente	Sub-DGC	Jefe OCI	3																	Planes de mejoramiento suscrito por la Entidad con la Secretaría de Ambiente
Seguimientos																				
Seguimiento a la implementación de MIPG	OAP	Jefe OCI	2																	MIPG
Seguimiento al SIDEAP	Sub-DGC	Jefe OCI	3																	Información reportada en el SIDEAP por parte de la SDDE
Verificación contenidos link de transparencia	OAP	Jefe OCI	1																	Ley 1712 de 2014
Verificación decreto 612 Integración de planes	OAP	Jefe OCI	2																	Decreto No. 612 de 2018
Observaciones:	El plan de auditoria puede ser modificado debido a la materialización de alguno de los riesgos establecido, o por la incorporación de auditores que realicen actividades adicionales a las propuestas en el presente documento.																			
Elaboró:	Equipo de Control Interno																			
Revisó:	Jefe Oficina de Control Interno																			
Aprobó:	Comité de Control Interno																			
 Gonzalo Martínez Suárez Jefe OCI - Secretario Comité de Coordinación de Control Interno SDDE																				
Esta es una COPIA NO CONTROLADA																				
La versión aprobada más reciente de este documento se encuentra en la intranet																				
PE-P1-F3																				
EQUIPO AUDITOR	Asignación																			
Erika Patricia Castro Jiménez	1																			
Julia Viviana Mendoza Gonzalez	2																			
Cesar Augusto García Forero	3																			
María Clara Leal Rojas	4																			
Gonzalo Martínez Suárez	5																			

