



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO

Proceso: Control Interno

Plan Anual de Auditoría - SDDE

Código:	CI-P1-F2
Versión:	5
Fecha:	9 de Junio de 2023
Página:	Página 1 de 1
Elaborado por:	Yimmy A Marquez A - Profesional Especializado
Revisado por:	Rosalba Guzman Guzman Jefe OCI
Aprobado por:	Rosalba Guzman Guzman Jefe OCI



Vigencia	2024 - Versión 2		Aprobación CICCI	Acta No. 1 del 19 de junio de 2024		
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 2024, 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 gobierno, 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 2024:</p> <ol style="list-style-type: none"> Auditorías a procesos y asuntos priorizados por la Alta Dirección y/o el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del SDDE. Evaluaciones que por disposición normativa debe elaborar la Oficina de Control Interno. Actividades de asesoría y acompañamiento en temas puntuales de acuerdo con las necesidades identificadas. Actividades relacionadas con la evaluación de la gestión de riesgos en el SDDE. Actividades asociadas al relacionamiento con los entes externos de control. Otras actividades de gestión administrativa a cargo de la Oficina de Control Interno. 					
Criterios	El Plan Anual de Auditoría 2024 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			
		1499 de 2019	Medición del desempeño institucional frente al Modelo Estándar de Control Interno MECI, a través de FURAG		221-2023	(Distrital) 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 de 2002	Seguimiento Derechos de Autor y conexos		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 (DAFP)				
	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				
	Guía DAFP 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		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 DAFP 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		001 de 2019	(CDA) Establece equipos técnicos de apoyo para el cumplimiento de las funciones del Comité Distrital de Auditoría	
Recursos	<ol style="list-style-type: none"> Personal profesional con experiencia específica en control interno y personal que brinde apoyo técnico a la labor de evaluación independiente 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 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. 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 evaluaciones independientes y el desarrollo de todos los roles asignados a la OCI mediante el Decreto Nacional 648 de 2017 					

Proceso / Evaluación Independiente / Actividad	Tipo de Proceso				Fuente de criterio	Auditor Líder	Equipo Auditor	Meses												Líder del proceso y/o actividad y/o Responsable del Asunto
	Estratégico	Misional	Apoyo	En y Control				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1. EVALUACIONES INDEPENDIENTES A PROCESOS																				
Evaluación al proceso Gestión Judicial incluida la gestión de información en el Sistema SIPROJ			X		Decreto Nacional 1083 de 2015 Art. 2.2.21.4.9 (En referencia a sistema de información de procesos judiciales) Decreto Distrital 221 de 2023 Art. 29 Resolución SJD 076 de 2020	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Dirección de Gestión Corporativa Oficina Jurídica			
Evaluación al proceso Gestión Documental incluida la gestión de información en el Sistema GESDOC			X		Decreto Nacional 1083 de 2015 Art. 2.8.2.5.11.	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Todas las dependencias de la SDDE			
Evaluación al proceso de Servicio al Ciudadano	X				Decreto Distrital 371 de 2010 Art. 3	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Todas las dependencias de la SDDE			
Evaluación al proceso Gestión de Talento Humano			X		MIPG Medición del Índice de Desempeño Institucional a través de FURAG	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Dirección de Gestión Corporativa			
Evaluación al proceso Gestión de TIC	X				MIPG Medición del Índice de Desempeño Institucional a través de FURAG	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Dirección de Gestión Corporativa			
Evaluación al proceso Gestión Contractual			X		Decreto Distrital 371 de 2010 Art. 4	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Todas las dependencias de la SDDE			
2. EVALUACIONES INDEPENDIENTES A ASUNTOS																				
Auditoría Interna al cumplimiento de los lineamientos sobre Manual Especifico de Funciones y Competencias Laborales			X		Directiva Distrital 008-2021 Lineamiento 1	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Todas las dependencias de la SDDE			
3. EVALUACIONES INDEPENDIENTES NORMATIVAS																				
Evaluación semestral a la atención de peticiones, quejas, reclamos y denuncias	X				Ley 1474 de 2011 Art. 74 Decreto Nacional 1083 de 2015 Art. 2.2.21.4.9 Decreto Distrital 221 de 2023 Art. 29	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Dirección de Gestión Corporativa			
Evaluación de gestión por dependencias			X		Ley 909 de 2004 - Art. 39 Decreto Nacional 1083 de 2015 - Art. 2.2.21.4.9 Decreto Distrital 221 de 2023 - Art. 29 Circular 04 de 2005 Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Subsecretaría Direcciones Oficinas Asesoras Oficinas			
Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno (Antes Pomenorizado)			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 221 de 2023 Art. 29	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Oficina Asesora de Planeación Dirección de Gestión Corporativa Oficina Asesora de Comunicaciones Direcciones Misionales			
Evaluación del cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto público			X		Decreto Nacional 984 de 2012 Decreto Nacional 1083 de 2015 - Art. 2.2.21.4.9 Decreto Nacional 1068 de 2015 - Art. 2.8.4.8.2 Decreto Distrital 221 de 2023 - Art. 29	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Dirección de Gestión Corporativa Oficina Asesora de Comunicaciones Oficina Asesora Jurídica			
Seguimiento Plan de Mejoramiento Interno			X		MIPG - Política de Control Interno Guía DAFP Rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces V3 - 2023	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Todas las dependencias que tengan a cargo la implementación de acciones de mejoramiento			
Seguimiento Plan de Mejoramiento Externo			X		Decreto Nacional 1083 de 2015 - Art. 2.2.21.4.9 Decreto Distrital 221 de 2023 - Art. 29	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Todas las dependencias que tengan a cargo la implementación de acciones de mejoramiento			
Evaluación a la implementación del Programa de Transparencia y Ética Pública	X				Ley 2195 de 2022 Ley 1474 de 2011 Art. 73 Decreto Nacional 2841 de 2012 Art. 5 Decreto Nacional 1081 de 2015 Art. 2.1.4.6. Decreto Nacional 1083 de 2015 Art. 2.2.21.4.9	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Todas las dependencias que tengan a cargo la implementación de acciones en el PTEP			
Seguimiento a la estrategia de racionalización de trámites y OPA's a través de SUIT	X				Resolución DAFP 455 de 2021 Art. 15	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Todas las dependencias que tengan a cargo la racionalización de trámites y OPA's Oficina Asesora de Planeación			
Evaluación del cumplimiento de la normatividad aplicable a la gestión de Caja Menor			X		Decreto 1068 de 2015 Art. 2.8.5.17	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Dirección de Gestión Corporativa			
Seguimiento semestral a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte de la función de auditoría interna en el marco del Sistema de Control Interno			X		Decreto Distrital 221 de 2023 Art. 29	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI										Oficina Control Interno			

Proceso / Evaluación Independiente / Actividad	Tipo de Proceso				Fuente de criterio	Auditor Líder	Equipo Auditor	Meses												Lider del proceso y/o actividad y/o Responsable del Asunto	
	Estratégico	Misional	Apoyo	Eva y Control				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
Evaluación Sistema de Control Interno Contable			X		Decreto Nacional 1083 de 2015 - Art. 2.2.21.4.9 Decreto Distrital 221 de 2023 - Art. 29 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	Equipo OCI													Todas las dependencias de la SDDE	
Seguimiento al cumplimiento de las metas del Plan Distrital de Desarrollo	X				Decreto Distrital 221 de 2023 Art. 29	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Direcciones misionales Dirección de Gestión Corporativa Oficina Asesora de Planeación	
Seguimiento al cumplimiento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Ley 1712-2014				X	Ley 1712 de 2014 Resolución MINTIC 1519 de 2020 Matriz de verificación ITA Procuraduría General de la Nación Decreto 1085 de 2015 Art. 2.1.4.6	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Todas las dependencias de la SDDE responsables de publicar información en el link de transparencia de la página web	
Evaluación sobre el cumplimiento de la Directiva Presidencial 002 de 2002 (Derecho de autor y conexos)				X	Decreto Nacional 1083 de 2015 Art. 2.2.21.4.9 Directiva Presidencial 002 de 2002	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Dirección de Gestión Corporativa	
Medición del desempeño institucional frente al Modelo Estándar de Control Interno MECI, a través del formulario FURAG				X	Decreto Nacional 1083 de 2015 Art. 2.2.21.4.9 y 2.2.22.3.10 Decreto Nacional 1499 de 2017 Art. 2.2.23.3 Decreto Nacional 648 de 2017 Decreto Distrital 221 de 2023 Art. 29 Circular Externa DAFP 100-001 de 2021	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Oficina Control Interno	
Evaluación a la gestión adelantada en relación con Acciones de Repetición				X	Decreto Nacional 1716 de 2009 Art. 26 Decreto Nacional 1069 de 2015 Art. 2.2.4.3.1.2.12.	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Dirección de Gestión Corporativa Oficina Jurídica	
Evaluación al proceso de Participación Ciudadana y Control Social				X	Decreto 371 de 2010 Art. 2	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Oficina Asesora de Planeación	
Seguimiento al registro y actualización de información en los Sistemas de Información de Empleo Público SIGEP y SIDAEP (Funcionarios y Contratistas)				X	Decreto Nacional 010 de 2011 Circulares 002 de 2017; 003 de 2018; 020 de 2021; 025 de 2021; 029 de 2021; 036 de 2021 Departamento Administrativo del Servicio Civil	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Dirección de Gestión Corporativa Oficina Jurídica	
Medición de la efectividad del Modelo Estándar de Control Interno MECI				X	Decreto Distrital 221 de 2023 Art. 28	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Oficina de Control Interno	
Seguimiento sobre la sostenibilidad del Nuevo Marco Normativo Contable			X		Resoluciones CGN 533 de 2015, 706 de 2016 y 484 de 2017 Contaduría General de la Nación	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Todas las dependencias de la SDDE	
Seguimiento al Sistema de Control Interno				X	Decreto Distrital 371 de 2010 Art. 5	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Todas las dependencias de la SDDE	
4. ACTIVIDADES DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN																					
Plan Acompañamiento "Sostenibilidad del proceso contable"					Guía DAFP Rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces V3 - 2023	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Todas las dependencias de la SDDE	
Plan de fortalecimiento de la Cultura del Control en la SDDE					Guía DAFP Rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces V3 - 2023	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Todas las dependencias de la SDDE	
Alertas tempranas sobre la rendición de informes a organismos de inspección, control y/o vigilancia, por parte de las dependencias de la SDDE					Guía DAFP Rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces V3 - 2023	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Todas las dependencias que tengan a cargo la rendición de informes a organismos de control, inspección y/o vigilancia	
5. EVALUACION DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																					
Evaluación del diseño y efectividad de las actividades de administración riesgo	X				Política de Administración del Riesgo SDDE MIPG - Política de Control Interno Guía DAFP Rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces V3 - 2023	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Oficina Asesora de Planeación	
6. RELACION CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL																					
Atención de los requerimientos de Entes Externos de Control que sean asignados a la Dependencia					Lineamientos internos SDDE Guía DAFP Rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces V3 - 2023	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Oficina Control Interno	
Rendición Informes a cargo de la OCI para la Cuenta Fiscal Anual de la Contraloría de Bogotá					Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá Evaluación Independiente del Estado del SCI - CBN 1022 Evaluación Sistema Control Interno Contable - CBN 1019 Evaluación cumplimiento medidas de Austeridad en el Gasto - CBN 1015 Seguimiento Plan de Mejoramiento - CB 0402S Informe de Gestión Oficina Control Interno - CBN 1038	Rosalba Guzmán Guzmán	Equipo OCI													Oficina Control Interno	

