



# **Sexto Comité Institucional de Coordinación de Control Interno**

Sesión extraordinaria

31 de diciembre de 2024

[www.gobiernobogota.gov.co](http://www.gobiernobogota.gov.co)

## ORDEN DEL DÍA

La agenda para desarrollar en esta sesión es la siguiente:

- 1.Apertura sesión virtual asincrónica del comité en el horario 8:00 a.m. a 4:30 p.m.
- 2.Verificación Quórum
- 3.Presentación y aprobación Plan Anual de Auditoría Interna vigencia 2025 versión 1
- 4.Revisión y votación en sesión extraordinaria en comité virtual vía correo electrónico.
- 5.Cierre del comité virtual – asincrónico

### Notas:

La decisión y votación de los temas agendados se realizará por el correo institucional, en la fecha programada para la sesión.

Para dar respuesta al presente comité virtual, se solicita amablemente responder en cadena para efectos de la evidencia de las votaciones y/o observaciones que cada integrante tenga en razón a los temas expuestos.

Se recuerda que el Comité se llevará a cabo el día **31 de diciembre de 2024 de 8:00 am hasta las 4:30pm**, adicionalmente es preciso señalar que las votaciones solo se podrán realizar desde el correo institucional de cada integrante del comité.

Lo anterior para dar cumplimiento al Reglamento del Comité y que establece en parágrafo 3 del artículo 7 de la Resolución 0219 de 2018 *“Se podrán celebrar sesiones virtuales cuando el presidente lo considere conveniente o lo soliciten las dos terceras partes de los integrantes del comité. En las sesiones virtuales se podrá deliberar y decidir por medio de comunicación simultanea o sucesiva, utilizando los recursos tecnológicos disponibles en materia de telecomunicaciones tales como: Teléfono, teleconferencia, videoconferencia, correo electrónico, internet, conferencia virtual o vía chat, entre otros. Para las sesiones virtuales se tendrán en cuenta las mismas condiciones para sesionar y decidir a las que se refiere el presente artículo”*

# 1 y 2 . Verificación de quorum y aprobación del orden del día

**Integrantes:** Artículo 2 de la Resolución 375 de 2020

1. Secretario Distrital de Gobierno
2. Subsecretaria de Gestión Institucional
3. Subsecretaria de Gestión Local
4. Subsecretaria para la Gobernabilidad y la Garantía de Derechos
5. Directora Jurídica
6. Directora para la Gestión Administrativa Especial de Policía
7. Alcaldesa Local designada por el Secretario de Gobierno AL Teusaquillo\*
8. Jefe Oficina Asesora de Planeación

**Secretaría Técnica:** Parágrafo 1 del Artículo 2 de la Resolución 375 de 2020

Jefe Oficina de Control Interno

\*Alcaldesa local designada por el Secretario Distrital de Gobierno mediante radicado 20241000264033



[www.gobiernobogota.gov.co](http://www.gobiernobogota.gov.co)

### **3. Presentación y aprobación PAAI 2025 VI**

# Presentación

## Plan Anual de Auditoría Interna 2025

### CICLO DEL PROCESO



### ENFOQUE

#### AUDITORÍA BASADA EN RIESGOS Y POR PROCESOS

Requerimientos normativos

Gestión de riesgos

Requerimientos operativo

Plan de auditoría

Referencia: (Norma 2010.A1) Plan de Auditoría Interna basado en riesgos para establecer las prioridades de los trabajos de aseguramiento y consultoría de la actividad de Auditoría Interna.

# Objetivo y Alcance

**Objetivo:** Contribuir al logro de los objetivos y metas estratégicas de la entidad mediante la realización de evaluaciones independientes, objetivas y sistemáticas que proporcionen aseguramiento y consultoría. Estas actividades estarán orientadas a generar valor agregado al desarrollo eficiente, efectivo y transparente de las operaciones y actividades de los procesos, mediante un enfoque basado en riesgos, promoviendo la mejora continua y el cumplimiento de la normatividad aplicable vigente, así como de los estándares éticos y de control interno,

**Alcance:** El Plan Anual de Auditoría Interna (PAAI) abarca la elaboración de los informes de lay conforme a la normativa vigente, la ejecución de seguimientos con un enfoque preventivo, y la realización de auditorías priorizadas bajo un enfoque basado en riesgos. Además, incluye actividades de consultoría y asesoría, enmarcadas dentro de los roles y responsabilidades establecidos para la Oficina de Control Interno.



**Secretaría  
Distrital de  
Gobierno**

# Resultado del análisis de riesgo

PAAI 2025

## Procesos institucionales: 19

### EXTREMO



1. Comunicación estratégica

### ALTO



1. Gestión del patrimonio documental
2. Gestión jurídica
3. Planeación y Gestión sectorial
4. Servicio a la ciudadanía
5. Inspección Vigilancia y Control
6. Control Disciplinario

### MODERADO



1. Convivencia y dialogo social
2. Evaluación independiente
3. Gerencia de TIC
4. Gerencia de Talento Humano
5. Gestión Pública Territorial
6. Planeación institucional
7. Relaciones estratégicas
8. Gestión corporativa institucional
9. Gestión del conocimiento

### BAJO



1. Acompañamiento a la gestión local
2. Fomento y protección de los DDHH
3. Fomento y protección de los Derechos Étnicos

Referencia: Elaboración propia de la OCI con base en los resultados de la “Matriz de análisis del Plan de auditoría Institucional 2024”

# Total actividades a desarrollar

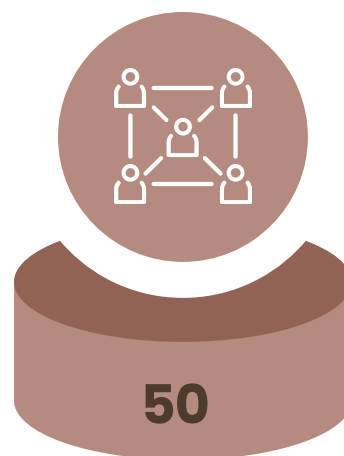
## Plan Anual de Auditoría Interna - PAAI 2025



**INFORMES DE  
AUDITORIA**



**INFORMES  
DE LEY**



**INFORMES DE  
SEGUIMIENTO**



**ASESORÍAS Y  
ACOMPAÑAMI  
ENTOS**



**RELACIÓN  
ENTES  
EXTERNOS**

\*Estas actividades no están contabilizadas, sin bien se ejecutan a lo largo de la vigencia reportándose conforme se ejecutan

# Aprobación del PAAI – 2025

Solicitud de la aprobación del Plan Anual de Auditoría Interna (PAAI) 2025 por parte de los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, en el marco de sus funciones:

**Resolución 0219 de 2018**



Resolución 0219 del 23 de mayo de 2018: Reglamenta el funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la SDG

**Resolución 0375 de 2020**



Resolución 0375 del 05 de marzo de 2020: Modifica el artículo 2 de la Resolución 2019 de 2018, en la conformación del CICCI-SDG.

**Decreto Distrital 221 de 2023**



**Art. 27, parágrafo 2** "El Plan Anual de Auditoría de la vigencia será aprobado en el mes de diciembre de la vigencia inmediatamente anterior".

**Artículo 32.** Asignación de personal. El/la Secretario/a de Despacho, Director/a, Gerente y/o Jefe/a de la Entidad u Organismo Distrital adoptará las medidas necesarias para que el/la Jefe/a de la Unidad u Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, cuente con el personal multidisciplinario idóneo que reúna las competencias necesarias para llevar a cabo la labor de auditoría interna.

# Documento anexo

Aprobación PAA 2025

## Marco Internacional de la práctica de la auditoría

Archivo en formato Excel\_ - Plan Anual de Auditoría en el Marco Internacional de la Práctica de la Auditoría Norma 2000: Administración de la Actividad de Auditoría Interna.

**UNIVERSO DE AUDITORIA Y PRIORIZACIÓN DE UNIDADES AUDITABLES**

Unidades Auditables ( Procesos)	Numero de Riesgos Inherentes por calificación de Impacto y Probabilidad de Ocurrencia					Ponderación de Riesgos del Proceso	Requerimientos del Comité de Auditoria o la Dirección. (Si/No)		Requerimientos Entes de Control (Aspectos Críticos) (S/N)		Fecha de Ultima Auditoria dd-mm-aa	Dias transcurridos desde última auditoría y/o seguimiento	Valoración Criterio	PRIORIZACIÓN	
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	Total										
1 Servicio a la Ciudadanía		2			2	Alto	30%	No	0%		26/8/2024	127	0%	0%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
2 Fomento y Protección de los Derechos Humanos				5	5	Bajo	10%	No	0%		1/1/2022	1095	15%	15%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
3 Convivencia y Diálogo Social		1	3		4	Moderado	20%	No	0%		1/1/2022	1095	15%	15%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
4 Gestión Pública Territorial Local			3		3	Moderado	20%	No	0%		1/1/2022	1095	15%	15%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
5 Acompañamiento a la Gestión Local			1	2	3	Bajo	10%	No	0%		1/1/2022	1095	15%	15%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
6 Inspección, Vigilancia y Control		3	7		10	Alto	30%	Si	100%		15/12/2024	16	0%	100%	Incluir en el ciclo de auditorías de la vigencia
7 Relaciones Estratégicas		1	4	1	6	Moderado	20%	No	0%		1/1/2022	1095	15%	15%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
8 Gerencia del Talento Humano			4	3	7	Moderado	20%	No	0%		13/12/2024	18	0%	0%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
9 Gestión Corporativa Institucional	1	2	8	3	14	Moderado	20%	Si	100%		30/11/2024	31	0%	100%	Incluir en el ciclo de auditorías de la vigencia
10 Control Disciplinario		2			2	Alto	30%	No	0%		1/1/2022	1095	15%	15%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
11 Gestión Jurídica		1	2		3	Alto	30%	No	0%		26/8/2024	127	0%	0%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
12 Gerencia de Tecnología de la Información y las Comunicaciones			4	3	7	Moderado	20%	No	0%		27/9/2024	95	0%	0%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
13 Gestión del Patrimonio Documental		2	1	2	5	Alto	30%	No	0%		1/1/2022	1095	15%	15%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría

14	Planeación y Gestión Sectorial		2	1		3	Alto	30%	No		0%		0%	1/1/2022	1095	15%	15%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
15	Comunicación Estratégica	2		2		4	Extremo	40%	No		0%		0%	27/9/2024	95	0%	0%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
16	Evaluación Independiente			1		1	Moderado	20%	No		0%		0%	31/12/2024	0	0%	0%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
17	Planeación Institucional			4	1	5	Moderado	20%	Si		100%		0%	15/12/2024	16	0%	100%	Incluir en el ciclo de auditorías de la vigencia
18	Fomento y Protección de los Derechos a los Derechos étnicos				1	1	Bajo	10%	No		0%		0%	1/1/2022	1095	15%	15%	Incluir en ciclos posteriores de auditoría
19	Gestión del Conocimiento			2	2	4	Moderado	20%	No		0%		0%	1/1/2022	1095	15%	15%	auditoría

Id	Hora de inicio	Hora de finalización	Correo electrónico	Nombre	Total de puntos	Comentarios del cuestionario	Hora de publicación de la calificación	Dependencia	Puntos:	Comentarios	Puntos:	Comentarios	Fecha	Puntos:	Comentarios	Fecha	Comentarios	Puntos:	Comentarios	Fecha	Comentarios	Puntos:	Comentarios		
									Dependencia	:	Cargo	Cargo		:	Fecha		:	2025	2025		2025	2025	2025	2025	
1	19/12/2024 07:36	19/12/2024 07:37	diana.zarabanda@gobier nobogota.gov v.co	Diana Marcela Zarabanda Suarez				DGAEP	0			DIRECTOR TECNICO	0	19/12/2024	0	SI		0		19/12/2024	0		0	Gestion de los inspectores y proceso de IVC	0
2	19/12/2024 20:48	19/12/2024 20:54	eduardo.garzon@gobiern obogota.gov. co	Eduardo Andres Garzon Torres				Subsecretaría de Gestión Local	0			Subsecretari o de Gestión Local	0	19/12/2024	0	SI		0		19/12/2024	0		0	1. Ejecución presupuestal de las alcaldías locales; 2. Auditorías a las inspecciones de policía de las localidades	0
3	20/12/2024 16:27	20/12/2024 16:30	calidad.teusaquillo@gobie rnobogota.g ov.co	calidad teusaquillo				ALCALDIA LOCAL DE TEUSAQUILL O	0			PROMOTOR A DE MEJORA	0	20/12/2024	0	SI		0		20/12/2024	0		0	Proyectos de planeación, procesos del CDI y procesos de almacén	0