



**PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA -PAAI- V1  
OFICINA DE CONTROL INTERNO -OCI-**

**VIGENCIA**

**2025**

**Objetivo del Plan:** Establecer los trabajos de auditoría (AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ACOMPAÑAMIENTOS, ENTRE OTROS) a cumplir durante la vigencia 2025 por parte de la Oficina de Control Interno para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos y control, de acuerdo con la priorización del universo de auditoría basado en riesgos, así como otros temas y obligaciones que le competen a la Oficina de Control Interno de acuerdo con los roles y funciones establecidos en la Ley 87 de 1993 y demás normativa aplicable.

**Alcance del Plan:** Incluye los trabajos de auditorías tales como auditorías basadas en riesgos, evaluaciones, seguimiento, informes de Ley, acompañamientos entre otros en el marco de los roles y actividades desarrolladas por la Oficina de Control Interno para la vigencia 2025

**Criterios:** Ley 87 de 1993 y demás normatividad aplicable a los funciones y roles de la Oficina de Control Interno. Cada trabajo de auditoría considerará la normativa, directrices y mejores prácticas que aplique en cada caso.

AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ENTRE OTROS	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor de Apoyo	Estado	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Líder de proceso – Responsable del asunto	
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación				Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4		Semana 1
<b>1. ROL LIDERAZGO ESTRATÉGICO</b>																					
Asistencia Comité Distrital de Auditoría					Jefe OCI	Jefe OCI	Planeado			X					X				X	Dirección General - OCI	
							Ejecutado														
Secretaría Técnica Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI					Jefe OCI	Jefe OCI	Planeado		X						X				X	Dirección General - OCI	
							Ejecutado														
Asistencia Comité Institucional de Gestión y Desempeño					Jefe OCI	Jefe OCI	Planeado								Sujeto a convocatoria					Dirección General - OAP	
							Ejecutado														
Asistencia Comité de Conciliaciones					Jefe OCI	Jefe OCI	Planeado								Sujeto a convocatoria					Dirección General - OJ	
							Ejecutado														
Asistencia Comité de Inventarios					Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado								Sujeto a convocatoria					SAF -	
							Ejecutado														
Asistencia Comité de Coordinación y Seguimiento Financiero					Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado								Sujeto a convocatoria					Dirección General o delegado - Área Financiera	
							Ejecutado														
Asistencia Comité Sostenibilidad Contable					Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado								Sujeto a convocatoria					SAF como delegado de Dirección General - Contabilidad	
							Ejecutado														
Asistencia Comité Excedentes Financieros					Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado								Sujeto a convocatoria					SAF - Tesorería	
							Ejecutado														
Asistencia Comité Contratación					Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado								Sujeto a convocatoria					Secretaría General - S Contratación	
							Ejecutado														
Finalización construcción de mapa de aseguramiento, en coordinación con la Oficina Asesora de Planeación					Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado			X									X	Secretaría General - Contratación	
							Ejecutado														
<b>2. ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN</b>																					
Jornadas de sensibilización					Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado						X						X	Procesos	
							Ejecutado														
Boletines Informativos Sistema de Control Interno					Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado				X					X				X	Procesos
							Ejecutado														
Acompañamiento a los procesos de la entidad en la formulación de planes de mejoramiento (A solicitud)					Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado								A solicitud					Procesos	
							Ejecutado														
Informe de seguimiento a Planes de Mejoramiento derivados de Trabajos de Auditoría Interna					Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado					X					X			X	Procesos
							Ejecutado														
Mesas de trabajo con los responsables de las acciones que se encuentren en alguna de las alertas: vencidas, inefectivas (A solicitud)					Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado								A solicitud					Procesos	
							Ejecutado														
Sistema de Alertas tempranas (Decreto 403/2020; Guía de roles OCI)					Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado								Eventual					Varios	
							Ejecutado														



**PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA -PAAI- V1  
OFICINA DE CONTROL INTERNO -OCI-**

VIGENCIA

2025

AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ENTRE OTROS	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor de Apoyo	Estado	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Lider de proceso – Responsable del asunto								
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación				Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4		Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4
								Planeado	Ejecutado	Planeado	Ejecutado	Planeado	Ejecutado	Planeado	Ejecutado	Planeado	Ejecutado	Planeado	Ejecutado		Planeado	Ejecutado	Planeado	Ejecutado	Planeado	Ejecutado	Planeado	Ejecutado
<b>3. ROL EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO</b>																												
Informe de seguimiento al mapa de Riesgos de Corrupción (10 primeros días hábiles vencido cuatrimestre) - marco PTEP	X	X	X	X	Funcionario/contratista	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	X													Varios - OAP							
Informe de seguimiento al mapa de riesgos de gestión (Política de Administración de Riesgo) - Diseño y Efectividad de controles	X	X	X	X	Funcionario/contratista	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado					X									Varios - OAP, SAF							
<b>4. ROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>																												
<b>INFORMES DE LEY / REGLAMENTARIOS</b>																												
Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	X					X								OAP							
Seguimiento y reporte SUII	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado					X					X				OAP							
Seguimiento al Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública (ITA)	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado							X							OAP							
Informe evaluación de Gestión por Dependencias y cumplimiento normativo de empalme a 31-Dic-2024	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	X													SAF							
Informe de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno (semestral)	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	X						X							Varios							
Informe y Evaluación del Sistema de Control Interno Contable			X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado		X								X				SAF							
Informe Semestral sobre la Atención al Ciudadano PQRDS		X	X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado			X					X						SG							
Informe sobre el Cumplimiento de las Medidas de Austeridad en el Gasto Público		X	X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado		X			X					X				SAF							
Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del SCI (Decreto Distrital 221 de 2023 )				X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	X						X							Varios							
Informe de seguimiento semestral al Contingente Judicial, SIPROJ-WEB, política del daño antijurídico, comité de conciliaciones y acciones de repetición.			X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado			X					X						OAJ							
Informe anual de evaluación al cumplimiento de las disposiciones sobre derechos de autor – DNDA			X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado				X										SAF							
Informe y Reporte FURAG II (Circular Externa N° 100-003-2023 del DAFP)	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	Sujeto a requerimiento del DAFP														OAP						
							Ejecutado																					

PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA -PAAI- V1																VIGENCIA				2025																
AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ENTRE OTROS	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor de Apoyo	Estado	Enero		Febrero		Marzo		Abril		Mayo		Junio		Julio		Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		Lider de proceso – Responsable del asunto				
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación				Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4		Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4
Seguimiento al manejo y protección de los bienes y documentos de la entidad y cumplimiento al manual de funciones. (Directiva 08 de 2021)		X	X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado						X																				SAF			
Seguimiento Implementación Sistema de Información Distrital de Empleo y Administración Pública SIDEAP.	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado																							X		SAF				
Informe acta de gestión (Ley 951 de 2005 - según cambios a nivel directivo)	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado															X									X	Varios				
Informe de Seguimiento a la Participación Ciudadana y Control Social del IDRD - Normativa ( artículo 4° Decreto 371 de 2010).		X	X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado																		X							OAL				
Arqueo a Caja Menor				X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	Sorpresivo																												Secretaría General - S Contratación
Seguimiento al Cumplimiento Ley de Cuotas Partes (DAFP)	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado						X																			OAL				
<b>SEGUIMIENTOS PRIORIZADOS</b>																																				
Seguimiento a Metas Plan de Desarrollo Distrital -PDD- y Ejecución Presupuestal	X	X	X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado					X									X											Varios				
Seguimiento a Ejecución Presupuestal vigencia 2024 (ejecución de reservas, cuentas por pagar)				X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado																		X							SAF				
Seguimiento Estabilidad de Obras del Proceso Administración y Mantenimiento de Parques y Escenarios				X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado																						X			STP				
Seguimiento Estabilidad de Obras del Proceso de Diseño y Construcción de Parques y Escenarios				X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado																						X			STC				
Seguimiento PIGA	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado															X										SAF				
Seguimiento a Proyectos Financiados con SGR				X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado																			X						STC				
Seguimiento Asociación Público Privadas ( CAMPIN)				X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado															X										STC				
Seguimiento Operación del Complejo Acuático				X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado															X										STP				
Seguimiento al cumplimiento de requisitos legales de Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST) Decreto 1072 de 2015 -Resolución 312 de 2019.	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado																								X	VARIOS				

**PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA -PAAI- V1  
OFICINA DE CONTROL INTERNO -OCI-**

**VIGENCIA**

**2025**

AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ENTRE OTROS	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor de Apoyo	Estado	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Lider de proceso – Responsable del asunto				
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación				Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4		Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4
								Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4		Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4
<b>AUDITORIAS BASADAS EN RIESGOS</b>																								
Auditoría Proceso Adquisición de Bienes y Servicios y procedimiento de liquidaciones - Decreto 371 de 2010		X	X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado								X					SC				
Auditoría al Proceso de Fomento de la Actividad Física, el Deporte y la Recreación			X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado					X								STRD				
Auditoría al Proceso de Gestión Talento Humano			X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado			X										SAF				
Auditoría al Proceso Planeación de la gestión			X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado									X				OAP				
<b>5. ROL RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL</b>																								
Seguimiento Avances Planes de Mejoramiento (CB- Veeduría Distrital - CGR-Archivo Distrital)	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado		X			X				X				Varios				
Seguimiento Avances Planes de Mejoramiento Internos	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado					X				X				Varios				
Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscritos con Archivo General de la Nacional (AGN)	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado						X							Varios				
Alertas tempranas sobre solicitudes de Visitas de Contraloría: Oportunidad, Integridad y Pertinencia.	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	Sujeto a visitas y solicitudes													Varios			
Informe de cumplimiento - Rol OCI de relación con entes externos de control (Visitas de Contralorías): Oportunidad, Integridad y Pertinencia.	X	X	X	X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	X		X		X		X		X		X		Varios				
<b>6. GESTION PROPIA DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b>																								
Realizar campañas de fortalecimiento de competencias al equipo del proceso Control, Evaluación y Mejora.			X		Jefe OCI	Equipo OCI o Externo	Planeado					X					X			OCI				
Seguimiento indicadores Oficina de Control Interno			X		Jefe OCI	Jorge Zambrano	Planeado	Según periodicidad del indicador													OCI			
Reporte cumplimiento Plan Operativo OCI			X		Jefe OCI	Luz Angela Fonseca Equipo OCI	Planeado	X			X		X				X			OCI				
Informe de Gestión Acumulada de la OCI			X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	X		X			X				X			OCI				
Gestión Documental OCI- TRD			X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	Permanente al finalizar cada trabajo de auditoría													OCI			
Actualización normograma OCI			X		Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	A solicitud en el trabajo de auditoría													OCI			



**PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA -PAAI- V1  
OFICINA DE CONTROL INTERNO -OCI-**

**VIGENCIA**

**2025**

AUDITORÍAS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ENTRE OTROS	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor de Apoyo	Estado	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Líder de proceso – Responsable del asunto								
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación				Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4		Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4
Supervisión de las diferentes fases de auditorías, seguimientos y evaluaciones				X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	Para todos los trabajos de auditoría																				OCI
Revisión y actualización de la documentación (Estatuto, procedimientos, formatos) de la OCI				X	Jefe OCI	Funcionario (s) / contratista (s)	Planeado	Sujeto a necesidad																				OCI
<b>GENERALIDADES Y OBSERVACIONES</b>																												

Este documento corresponde a la versión 1 del PAAI.

**LUZ ANGELA FONSECA RUIZ**

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO (E)

**COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO**

Acta 6 del 19 de diciembre de 2024

APROBACIÓN