PLAN ANUAL DE AUDITORÍA: INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMÁTICO - IDIGER Vigencia: 2024	CODIGO	SE-FT-06
	Versión	5
	Fecha de Revisión	30/01/2020

Nombre del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces:	Ana Lucia Bacares Toledo
Objetivo del Plan Anual de Auditorías:	Establecer las actividades de la vigencia para evaluar de manera independiente y objetiva el Sistema Institucional de Control Interno y la Gestión Institucional, para propender por el cumplimiento de los objetivos y misión institucional en
Alcance del Plan Anual de Auditorías:	El Plan Anual de Auditorias incluye las actividades de la vigencia 2024 asociadas a las auditorías de procesos en temáticas priorizadas y aquellas relacionadas con los roles de la Oficina de Control Interno, Auditorías Especiales o
Versión del Plan Anual de Auditorías:	Versión 1
Conformación del Equipo de Control Interno:	Jefe de la Oficina de Control Interno, dos (2) Profesionales Universitarios Código 219 grado 12, un (1) Profesional Universitario Código 219 grado 01 y Contratistas* registrados en Plan Anual de Adquisiciones 2024

No.	NORMATIVIDAD ASOCIADA	OBJETIVO	CRONOGRAMA VIGENCIA AÑO 2024 MESES											
			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
1. ROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO														
1.1 AUDITORIAS INTERNAS DE GESTION														
1.1.2	Reducción del Riesgo y Adaptación al Cambio Climático GR-PD-09 Procedimiento reasentamiento a través de adquisición predial V4 GR-PD-12 Procedimiento gestión para el reasentamiento de familias ubicadas en zonas de alto riesgo no mitigable V2	Verificar la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles asociados al proceso, sus riesgos, indicadores, plan de acción, contratación en cumplimeitno de los objetivos estrategicos.												
1.1.3	Proceso de Conocimiento del Riesgo y Efectos del Cambio Climático CR-PD-01 Procedimiento de Asistencia Técnica V6	Verificar la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles asociados al procedimiento.												
1.1.4	Manejo de Emergencias y Desastres. ME-PD-02 Procedimiento emisión de concepto técnico de planes de emergencias y contingencias para actividades de aglomeraciones de público V6	Verificar la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles asociados al proceso, sus riesgos, indicadores, plan de acción y contratacion en cumplimiento de los objetivos estrategicos.												
1.1.5	Gestión Administrativa	Verificar la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles asociados al proceso, sus riesgos, indicadores, metas y contratacion en cumplimeitno de los objetivos estrategicos. (Decreto Distrital 61 de 2007 "Por el cual se reglamenta el funcionamiento de las Cajas Menores y los Avances en Efectivo", Decreto Distrital 61 de 2007 Derogado por el Decreto Distrital 192 de 2021.) sus riesgos, indicadores, plan de acción y contratacion en cumplimiento de los objetivos estrategicos.												
1.1.6	Salud y Seguridad en el Trabajo	Auditoria externa realizada por la Subdirección Corporativa.												
TOTAL AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN		**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2**	**0**	**1**	**0**	**0**	**2**	**0**
1.2 INFORMES DE LEY														
1.2.1	Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, en los términos establecidos en el artículo 14 de la Ley 87 de 1993, modificado por los artículos 9 de la Ley 1474 de 2011, 231 del Decreto 019 de 2012 y 156 del Decreto 2106 de 2019, y las demás disposiciones que en la materia lo reglamenten, modifiquen o sustituyan, y de acuerdo con los lineamientos que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública.	El jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá publicar cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad, un informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, de acuerdo con los lineamientos que imparta el DAF, so pena de incurrir en falta disciplinaria grave.												
1.2.3	Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte de la función de auditoría interna en el marco del Sistema de Control Interno. Decreto 221 de 2023 Articulo 29	Contiene información acerca del cumplimiento de los roles de las oficinas de control interno, del cumplimiento al estatuto de auditoría interna, de la ejecución del plan anual de auditoría, del cumplimiento al código de ética para el ejercicio de auditoría, las normas y los planes de acción para abordar cualquier problema significativo de cumplimiento, del cumplimiento a la política de administración del riesgo y la respuesta al riesgo de la administración que puede ser inaceptable para la entidad, e información acerca de la necesidad de recursos para ejercer la actividad de auditoría.												
1.2.4	Seguimiento a las metas del plan de desarrollo. Decreto 221 de 2023 Articulo 29	En virtud del rol de evaluación y seguimiento que tienen las oficinas de control interno, estas deberán realizar seguimiento a las metas del plan de desarrollo priorizadas por cada entidad, con el fin de emitir recomendaciones orientadas a su cumplimiento. Dicho ejercicio deberá incorporarse en el plan anual de auditoría y sus resultados deben presentarse en las sesiones que se programen del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la toma de las acciones correspondientes.(ejecucion fisica y presupuestal, vigencia reservas y pasivos)												

1.2.5	Informe PQRS. En toda entidad pública, deberá existir por lo menos una dependencia encargada de recibir, tramitar y resolver las quejas, sugerencias y reclamos que los ciudadanos formulen, y que se relacionen con el cumplimiento de la misión de la entidad. LEY 1474 DE 2011 ARTÍCULO 76. Decreto 1083 DE 2015 Artículo 2.2.21.4.9	La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendirá a la administración de la entidad un informe semestral sobre el particular.												
1.2.6	Informe anual control interno contable. Resolución 193 DE 2016 Articulo 3. Decreto 1083 de 2015 Artículo 2.2.21.4.9	El jefe de la oficina de control interno, o quien haga sus veces, tendrá la responsabilidad de evaluar la efectividad del control interno contable necesario para generar la información financiera de la entidad, con las características fundamentales de relevancia y representación fiel, definidas en el marco conceptual del marco normativo que le sea aplicable a la entidad. De igual modo, producto de la aplicación del instrumento de evaluación, deberá reportar a la Contaduría General de la Nación el Informe anual de evaluación del control interno contable, en la fecha y condiciones que defina este organismo de regulación contable.												
1.2.7	Evaluación por Dependencias. Ley 909 de 2004 Articulo 39. Decreto 1083 de 2015 Artículo 2.2.21.4.9	El Jefe de Control Interno o quien haga sus veces en las entidades u organismos a los cuales se les aplica la presente ley, tendrá la obligación de remitir las evaluaciones de gestión de cada una de las dependencias, con el fin de que sean tomadas como criterio para la evaluación de los empleados, aspecto sobre el cual hará seguimiento para verificar su estricto cumplimiento. La Evaluación Institucional a que se refiere la presente circular será anual y se efectuará respecto del año anterior durante el mes de enero de la siguiente vigencia, de manera tal que se entienda como parte integrante del Informe Ejecutivo Anual de Evaluación del Sistema de Control Interno, que debe remitir el Jefe de la Oficina de Control Interno, Auditor Interno, Asesor o quién haga sus veces a los Representantes Legales y Jefes de las Entidades y Organismos del Estado a más tardar el 30 de Enero de cada año, conforme a lo establecido en el literal e) del artículo 8 del Decreto 2145 de 1999, concordante con el artículo 2 del Decreto 2539 de 2000.												
1.2.8	Directiva Presidencial 02 DE 2002 Respeto al derecho de autor y los derechos conexos, en lo referente a utilización de programas de ordenador (software). Decreto 1083 de 2015 Artículo 2.2.21.4.9	Las oficinas de control interno, auditores u organismos de control de las respectivas instituciones, en desarrollo de las funciones de control y en el marco de sus visitas, inspecciones o informes, verificarán el cumplimiento de lo dispuesto en el numeral 1 de la directiva 02 de 2002												
1.2.9	Comité de conciliaciones. Seguimiento al sistema de procesos judiciales SIPROJ. Decreto nacional No.1716 DE 2009, Decreto 175 de 2004. DECRETO 1069 DE 2015. Decreto 1083 de 2015 Artículo 2.2.21.4.9	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces Verificara las actividades desarrolladas por la entidad, en la gestión de los procesos judiciales, su registro en el Sistema Procesos y Gestión Judicial – SIPROJWEB y el desarrollo asociado de los Comités de Conciliación y Verificará el registro contable de las obligaciones contingentes previamente identificadas.												
1.2.10	INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO DECRETO 1068 DE 2015 ARTÍCULO 2.8.4.8.2.. Decreto 1083 de 2015 Artículo 2.2.21.4.9	La Oficina de Control Interno preparará y enviará al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de las medidas austeridad del gasto público, como de las demás de restricción de gasto vigentes.												
1.2.11	Planes de mejoramiento entes externos de control y planes de mejoramiento internos. Decreto 1083 de 2015 Artículo 2.2.21.4.9. DECRETO NACIONAL 648 DE 2017 ARTÍCULO 2.2.21.4.9. LITERAL I.	Verificar el cumplimeinto de los planes de mejoramiento internos y externos vigentes												
1.2.12	Plan anticorrupción y atención al ciudadano decreto 124 de 2016	El Jefe de Control Interno o quien haga sus veces es el encargado de verificar y evaluar la elaboración, visibilización, el seguimiento y control del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. Las entidades deberán realizar seguimiento por los menos tres (3)veces al año, esto es, con corte a abril 30, agosto 31 y diciembre 31. Se deberá publicar el seguimiento dentro de los 10 días hábiles del mes siguiente. Es decir, Se publica en los diez (10) primeros días de los meses de: mayo, septiembre y enero.												
RENDICION DE LA CUENTA ANUAL CONTRALORIA RESOLUCION ORGANICA 0042 DE 2020														
1.2.13	Informe de Austeridad en el Gasto	**CBN-1015**												
1.2.14	Informe sobre Detrimentos Patrimoniales	**CBN-1016**												
1.2.15	Informe de Control Interno Contable	**CBN-1019**												
1.2.16	Informe Ejecutivo Anual de Control Interno	**CBN-1022**												
1.2.17	Informe de la Oficina de Control Interno	**CBN-1038**												
1.2.18	Plan de mejoramieto seguimiento entidad	**CB-0402S**												

1.2.19	Medición del modelo estándar de control interno. Decreto 1083 de 2015 artículo 2.2.23.3 formulario único de reporte y avance de gestión – FURAG	Los jefes de control interno o quienes hagan sus veces realizarán la medición de la efectividad de dicho Modelo. La Función Pública establecerá la metodología, la periodicidad y demás condiciones necesarias para tal medición y recogerá la información a través del Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión – FURAG.												
1.2.20	Seguimiento al cumplimiento e implementación de la directiva distrital No. 008 de 2021,	Verificar la oportunidad y presentación del informe sobre lineamientos para prevenir conductas irregulares con el incumplimiento de los manuales de funciones y competencias laborales y de los manuales de procedimientos institucionales, así como por la pérdida, o deterioro, o alteración o uso indebido de bienes, elementos, documentos públicos e información contenida en bases de datos y sistemas de información, en el marco de la Directiva No. 008 de 2021.												
1.2.21	Informe de seguimiento con respecto a las acciones efectuadas por la administración en desarrollo de la Política de Archivos y Gestión Documental	Circular Externa No. 003 "Entrega de informes de la gestión documental con relación a las acciones efectuadas durante el periodo de gobierno 2020-2023, para la entrega de los archivos en cualquier soporte o formato, con ocasión del cambio de administración en las entidades del orden territorial												
1.2.22	Cumplimiento y aplicación de la directiva 015 de 2022 Procuraduría General de la Nación: Obligaciones relacionadas con el fortalecimiento de la meritocracia, del empleo y de la función pública en el estado colombiano	Cumplimiento y aplicación de la directiva 015 de 2022 Procuraduría General de la Nación: Obligaciones relacionadas con el fortalecimiento de la meritocracia, del empleo y de la función pública en el estado colombiano												
1.2.23	Cumplimiento circular 003 de 2023 Procuraduría General de la Nación: Obligaciones relacionadas con la rendicion de cuentas	Cumplimiento circular 003 de 2023 Procuraduría General de la Nación: Obligaciones relacionadas con la rendicion de cuentas												
TOTAL INFORMES REGLAMENTARIOS		**36**	**6**	**8**	**3**	**2**	**2**	**1**	**6**	**2**	**2**	**2**	**1**	**1**
1.3 SEGUIMIENTOS ESPECIALES														
1.3.1	Circulares 34 de 2014 y 020 de 2017 emitidas por Departamento Administrativo de Servicio Civil, respecto al reporte del "Sistema de Información Distrital del Empleo y la Administración Pública – SIDEAP"	Obligación para el personal que presta sus servicios a entidades u organismos distritales de registrar en el Sistema de Información Distrital del Empleo y la Administraci6n Publica —SIDEAP-, el Formato único de Hoja de Vida y la Declaración de Bienes y Rentas												
37681	Seguimiento del cumplimiento de la ley 1712 de 2014 por medio del cual se crea la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional. y DECRETO 371 DE 2010 (Agosto 30) "Por el cual se establecen lineamientos para preservar y fortalecer la transparencia y para la prevención de la corrupción en las Entidades y Organismos del Distrito Capital".	Realizar seguimiento al cumplimiento en la aplicación de la normas.												
1.37	Seguimiento a la aplicación del Articulo 5 del Decreto 371 de 2010. Numerales 6 y 8.	6. La evaluación de la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos y sistemas mencionados en los artículos segundo a cuarto del presente decreto y la rendición de los informes sobre el resultado de las evaluaciones de dichos procesos y sistemas al Comité de Control Interno de cada entidad y a la Veeduría Distrital, cuando ésta los solicite. 8. La inclusión de auditorías sobre los procesos y sistemas mencionados en los artículos segundo a cuarto del presente decreto y de temáticas especificas solicitadas por la Veeduría Distrital, en los planes y programas de auditoría de la entidad, así como su efectiva realización.												
TOTAL SEGUIMIENTO ESPECIALES		**3**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**0**	**0**	**1**	**1**
2. ROL DE EVALUACION DE LA GESTION DEL RIESGO														
2.1 Evaluación de riesgos de gestión y corrupción														
2.1.1	Evaluación de la efectividad de los controles para los riesgos de corrupción identificados	Evaluación de la efectividad de los controles para los riesgos de gestion y corrupción identificados												
2.1.2	Evaluación de la efectividad de los controles para los riesgos de gestion identificados													
TOTAL SEGUIMIENTO GESTION DEL RIESGO		**5**	**1**	**0**	**0**	**0**	**2**	**0**	**0**	**0**	**2**	**0**	**0**	**0**
3. ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN														
3.1 ASESORIAS Y ACOMPAÑAMIENTOS														
3.1.1	Realizacion de ejercios acompañamiento y asesoria en los temas requeridos por las dependencias y que se ajusten a la elabracion de las actividdes programas en el PAA													
TOTAL ACTIVIDADES DE PREVENCION		**A demanda**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**

4. ROL LIDERAZGO ESTRATEGICO													
4.1 COMITÉ DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO													
4.1.1	Coordinar las sesiones del CICCI (Convocatorias, presentaciones y actas) Avance de la ejecución del Plan Anual de Auditoría (Decreto Distrital 215 de 2017 Art 1 Parágrafo 2)	El/la Jefe de la Unidad u oficina de Control Interno o quien haga sus veces presentará ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el avance de la ejecución del Plan Anual de Auditoría con corte a 30 de junio y 31 de diciembre de cada vigencia, lo cual se realizará a más tardar el 31 de julio y 31 de enero, respectivamente.											
TOTAL ACTIVIDADES DE LIDERAZGO ESTRATEGICO		**6**	**1**	**0**	**1**	**0**	**0**	**1**	**0**	**1**	**0**	**0**	**1**	**1**
5. ROL RELACION CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL													
5.1 Relación con entes externos de control													
5.1.1	Actividades de apoyo en la relación con los entes externos de control y Seguimiento y verificación de que las respuestas a entes externos de control se den con criterios de oportunidad, pertinencia e integralidad.	facilitar la comunicación al órgano de control y la entidad. Sujeto a demanda.											
TOTAL ACTIVIDADES RELACION CON ENTES EXTERNOS DE		**a demanda**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**

ACTIVIDAD	CANTIDAD
1.1 AUDITORIAS INTERNAS DE GESTION	5
1.2 INFORMES DE LEY	36
1.3 SEGUIMIENTOS ESPECIALES	3
2.1 Evaluación de riesgos de gestión y corrupción	5
3.1 ASESORIAS Y ACOMPAÑAMIENTOS	**A demanda**
4.1 COMITÉ DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO	6
5.1 Relación con entes externos de control	**A demanda**
TOTAL ACTIVIDADES PAA 2024	**55**