

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA - PAA

Vigencia del Plan	2024	Fecha de elaboración	Noviembre 22 y 23 (Normativo), Diciembre 4 al 6 de 2023 (Interno)		Fecha de aprobación	12-dic-23	Fecha de modificación	15-mar-24	9-abr-24	6/09/2024												
			Acta	5	Acta	1	2	3														
			Versión	1	Versión	2	3	4														
Objetivo del Plan		Planificar, comunicar y ejecutar las actividades a desarrollar para la vigencia 2024 con el fin de cumplir en la Secretaría Distrital de Hacienda con los roles establecidos para las Oficinas de Control Interno, en aras de contribuir al fortalecimiento del Sistema de Control Interno y a la mejora en la gestión institucional.																				
Alcance		El plan inicia con la revisión de requisitos normativos para cumplir con los ejercicios auditores de ley, se desarrolla a lo largo de la vigencia 2024 en el marco de los roles de Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento y Relación con Entes Externos de Control y termina con la presentación de su cumplimiento ante el CICC.																				
Recursos		Humanos: Equipo de trabajo asignado a la Oficina de Control Interno. Para las auditorías del SGC la OAP coordina al equipo de auditores internos de la SDH, para la auditoría de SSST la STH coordina con el proveedor de la Administradora de Riesgos Laborales -ARL. Para el monitoreo de la OACR (escucha NICE) profesionales de dicha oficina. Financieros: Recursos de funcionamiento del Presupuesto de la SDH, asignados a la Oficina de Control Interno. Recursos para la auditoría externa de seguimiento del SGC. Tecnológicos: Hardware y software asignados a la Oficina de Control Interno																				
N.º	Roles	Clase	Tipo de ejercicio	Nombre de actividad	Normativa relacionada	Responsables*	Equipo auditor		Fecha de ejecución												Observaciones	
							Lider	Apoyo	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
1	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Auditoría	Proceso de Contratación	Decreto Distrital 371 de 2010, artículo 2 y artículo 5, numeral 8	Dirección Jurídica Subdirección de Asuntos Contractuales Supervisores (según	Cristian Camilo Salcedo	Silvia Vargas Clara Díaz Germán Espinosa Verónica Ríos		X	X	X	X									
2	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Auditoría	Proceso de participación ciudadana y control social	Decreto Distrital 371 de 2010, artículo 4 y artículo 5, numeral 8.	Subsecretaría General Oficina de Atención al Ciudadano Oficina Asesora de Planeación	Clara Díaz	Fabio Salazar Helen Briceño	X	X	X	X										
3	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Auditoría	Proceso de atención al ciudadano, sistemas de información y atención de peticiones, quejas, reclamos y sugerencias de los ciudadanos. PQRS de ciudadanos con enfoque en la Dirección de Cobro.	Decreto Distrital 371 de 2010, artículo 3 y artículo 5, Numeral 8	Oficina de Atención al Ciudadano Dirección de Cobro - Subdirección de Cobro Dirección de	Zulma Parales	Oscar Yesid Calcedo Jorge Torres María Angélica Reyes Johana Sánchez Germán Espinosa					X	X	X	X	X	X				
4	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Evaluación	Control Interno Contable en la SDH, al cierre de la Vigencia 2023. Destino: Responsable de consolidar la evaluación para entidad contable pública Bogotá	Resolución número 193 del 5 de mayo de 2016 artículo 3	Dirección Distrital de Contabilidad	Johana Sánchez	Verónica Ríos Oscar Yesid Calcedo	X	10												
				Control Interno Contable en la SDH, Vigencia 2023. Destino: Contaduría General de la Nación	Resolución número 193 del 5 de mayo de 2016 artículo 3 Instructivo No. 002 de diciembre de 2022 Expedida por la Contaduría General de la Nación Circular No. 04 de 2006 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de control interno de las entidades del orden nacional y territorial Resolución SDH 00013 del 30 de	Dirección Distrital de Contabilidad	Johana Sánchez	Verónica Ríos Oscar Yesid Calcedo	X	28												
5	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Evaluación	Gestión por dependencias	Circular No. 04 de 2006 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de control interno de las entidades del orden nacional y territorial Resolución SDH 00013 del 30 de	Despacho Subsecretarías Direcciones Oficinas	Todo el equipo OCI	Todo el equipo OCI	X	7												
6	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Evaluación	Independiente del Estado del Sistema de Control Interno en la SDH- EISCI.	Ley 1474 de 2011. Art. 9 Reporte del responsable de Control Interno Decreto 2106 de 2019 artículo 156	Todas las dependencias y procesos	Zulma Parales Profesional 18 y 24 (Apoyo en consolidación y análisis de resultados finales) Martha Suna	Todo el equipo OCI														
7	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Evaluación	Cumplimiento de las obligaciones propias del Comité de Conciliación de la Secretaría Distrital de Hacienda.	Decreto 1069 de 2015 Artículo 2.2.4.3.1.2.12 (Parágrafo) modificado por el Decreto 1167 de 2016. Artículo 2.2.4.3.1.2.12 (Parágrafo) Resolución 104 de 2018 y Resolución 485 de 2023 (Modifica el Capítulo VII, de la Resolución 104 de 2018 "Por la cual se	Secretaría Técnica del Comité de Conciliación	Cristian Camilo Salcedo	Silvia Vargas Luz Patricia Henríquez Germán Espinosa										X	X			
8	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Evaluación	MIPG -Reporte (FURAG) en lo que sea competencia de la OCI	Artículo 2.2.23.3.10 del Decreto Nacional 1499 de 2017 Decreto 221 de 2023, artículo 19	Oficina de Control Interno	Martha Suna Fabio Salazar	Todo el equipo OCI												X	X	
9	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Sistema de Control Interno Contable al proceso de elaboración de los Estados Financieros de Bogotá D.C., Sector Gobierno Distrital y Sector Público Distrital Vigencia 2023	Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación, Resolución Reglamentaria 002 de enero de 2022 de la CB y Ley 87 de 1993 artículo 3.	Dirección Distrital de Contabilidad	Johana Sánchez	Verónica Ríos			X	6										
10	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna	Decreto 221 de 2023, artículo 27	Oficina de Control Interno	Martha Suna	Helen Briceño Jorge Torres	X					X								
11	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Acciones propuestas a la Estrategia del PAAC correspondiente al cierre de la vigencia 2023 Programa de Transparencia y Ética Pública de la SDH de la vigencia 2024	Decreto 124 de 2016 artículo 2.1.4.6 Ley 2195 de 2022 artículo 31	Todas las dependencias y procesos	Martha Suna Fabio Salazar	Todo el equipo OCI	16												13	
12	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Recomendaciones a las Metas del Plan de Desarrollo vigencia 2023 (último trimestre) y 2024 (I-II y III trimestre)	Decreto 221 de 2023, artículo 29, numeral 6	Oficina Asesora de Planeación	Martha Suna	Helen Briceño (último trimestre 2023) Nelson Duarte		X				X							X	
13	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Austeridad del gasto en la SDH vigencia 2023 (último trimestre) y 2024 (I-II y III trimestre)	Decreto 1069 de 2015, artículo 2.3.4.3.2 Decreto Presidencial 984 de 2012 Artículo 1 Decreto Distrital 492 de 2019	Dirección de Gestión Corporativa Subdirección Administrativa y Financiera	María Angélica Peña	Cristian Salcedo Nelson Duarte Zulma Parales			29			30			30				30	
14	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Obligaciones contingentes judiciales calificadas y registradas contablemente SDH - SIPROJ WEB	Resolución 104 de 2018 y Resolución 485 de 2023 (Modifica el Capítulo VII, de la Resolución 104 de 2018 "Por la cual se establecen los parámetros para la administración, seguridad y la gestión de la información jurídica a través de los Sistemas de Información Jurídica") - Secretaría Jurídica Distrital	Subdirección de Gestión Judicial Subdirección de Gestión Contable de Hacienda	Clara Diaz Silvia Vargas	Johana Sánchez Cristian Salcedo			X	X						X				
15	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Semestral sobre las peticiones, quejas, sugerencias y reclamos (período a evaluar: de enero a junio de 2024).	Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011, reglamentado por el Decreto 2641 de 2012.	Oficina de Atención al Ciudadano	Jorge Torres	Zulma Parales Oscar Yesid Calcedo		X												

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA - PAA

Vigencia del Plan	2024	Fecha de elaboración	Noviembre 22 y 23 (Normativo), Diciembre 4 al 6 de 2023 (Interno)		Fecha de aprobación	12-dic-23	Fecha de modificación	15-mar-24	9-abr-24	6/09/2024													
					Acta	5	Acta	1	2	3													
					Versión	1	Versión	2	3	4													
Objetivo del Plan		Planificar, comunicar y ejecutar las actividades a desarrollar para la vigencia 2024 con el fin de cumplir en la Secretaría Distrital de Hacienda con los roles establecidos para las Oficinas de Control Interno, en aras de contribuir al fortalecimiento del Sistema de Control Interno y a la mejora en la gestión institucional.																					
Alcance		El plan inicia con la revisión de requisitos normativos para cumplir con los ejercicios auditores de ley, se desarrolla a lo largo de la vigencia 2024 en el marco de los roles de Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento y Relación con Entes Externos de Control y termina con la presentación de su cumplimiento ante el CICCI																					
Recursos		Humanos: Equipo de trabajo asignado a la Oficina de Control Interno. Para las auditorías del SGC la OAP coordina al equipo de auditores internos de la SDH, para la auditoría de SSST la STH coordina con el proveedor de la Administradora de Riesgos Laborales -ARL. Para el monitoreo de la OACR (escucha NICE) profesionales de dicha oficina. Financieros: Recursos de funcionamiento del Presupuesto de la SDH, asignados a la Oficina de Control Interno. Recursos para la auditoría externa de seguimiento del SGC. Tecnológicos: Hardware y software asignados a la Oficina de Control Interno																					
N.º	Roles	Clase	Tipo de ejercicio	Nombre de actividad	Normativa relacionada	Responsables*	Equipo auditor		Fecha de ejecución												Observaciones		
							Lider	Apoyo	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic			
16	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Implementación de las recomendaciones del informe de la vigencia anterior y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor sobre programas de computador (software).	Directiva Presidencial No. 02 de 2002 numeral 2 Circular No. 07 de 2005 del Departamento Administrativo de la Función Pública.	Dirección de Informática y Tecnología	Helen Briceño	Claudia Torres Fabio Salazar Jorge Torres		X	15												
17	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Apoyo a la Oficina de Control Disciplinario Interno en el Seguimiento a los 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.	Directiva 008 de 2021 de la Alcaldía Mayor de Bogotá.	Oficina de Control Disciplinario Interno	Nelson Duarte	Claudia Torres		X													
18	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Conflicto de interés en la intermediación de valores: Seguimiento de la Política y procedimientos específicos para prevenir, administrar y controlar los conflictos de interés en la intermediación de valores por parte de la Secretaría Distrital de Hacienda.	Resolución No. SHD 000317 del 17/10/2019 y el artículo 6 de la Resolución N° SDH 000047 del 19 de Marzo de 2019	Dirección de Gestión Corporativa Subdirección de Talento Humano Subdirección de Planeación Financiera e Inversiones	Jorge Torres	Silvia Vargas		X	X												
19	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Proceso de sostenibilidad contable de la Secretaría Distrital de Hacienda correspondiente al primer semestre de la vigencia 2024	Criterio normativo: Resolución 183 de 2016 de la Contaduría General de la Nación Resolución DDC-000003 del 5 de diciembre de 2018 expedida por la Secretaría de Hacienda	Dirección Distrital de Contabilidad	Johana Sánchez	María Angélica Reyes o profesional nuevo que nombren Irmis Maldonado Claudia Torres Ana Mercedes Rojas Clara Díaz (DDC) Nelson Duarte Verónica Ríos						X	X	X	X						Ampliar un (1) mes más dado que se presentó retraso en la solicitud de información por atender dos ejercicios auditores paralelos y en la entrega de información por parte del área, así mismo, hubo cambio e contratista contador de apoyo. Aprobación en el CICCI del 06/09/2024.
20	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Planes de mejoramiento de entes de control, internos (Auditorías de gestión OCI). Seguimiento a las recomendaciones de las visitas realizadas por el Archivo General de la Nación, Veeduría Distrital y otros.	Decreto 648 de 2017 artículo 16 - 2.2.21.4.9 Informes. Decreto 106 de 2015, artículo 18, compilado por el Decreto 1080 de 2015	Todas las dependencias de la SHD	María Angélica Reyes Claudia Torres Oscar Calcedo	Todo el equipo OCI	X			X			X			X					
21	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Seguimiento	Seguimiento (tercera línea) "Intermediación de valores - Control operaciones de Tesorería" Escucha aplicativo NICE de grabación llamadas	Resolución 324 de 2017 art. 10	Dirección Distrital de Tesorería	Jorge Torres	Claudia Torres										X	X				
22	5. Relación con entes externos de control	Normativa	Reporte	Cargue en SIVICOF Cuenta Anual de la SDH (Contraloría de Bogotá D.C.)	Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá	Todas las dependencias de la SHD	Ma. Angélica Reyes	Helen Briceño		X													
23	5. Relación con entes externos de control	Normativa	Reporte	Rendición y Entrega de Informes Aplicativo SIVICOF - Deuda Pública (Resolución Reglamentaria 002 del 11/02/2022 de la CB)	Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá	Dirección de Crédito Público	Ma. Angélica Reyes	Helen Briceño	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil	2 día hábil
24	5. Relación con entes externos de control	Normativa	Reporte	Cargue en SIVICOF Cuenta Mensual de la SDH (Contraloría de Bogotá D.C.)	Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá	Todas las dependencias de la SHD	Ma. Angélica Reyes	Helen Briceño	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil	7 día hábil
25	5. Relación con entes externos de control	Normativa	Reporte	Cargue en SIVICOF Cuenta Ocasional de la SDH (Contraloría de Bogotá) Estados Financieros Consolidados 2023	Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá	Dirección Distrital de Contabilidad	Ma. Angélica Reyes	Helen Briceño				30						15					
26	5. Relación con entes externos de control	Normativa	Reporte	Cadena Presupuestal a Contraloría General de la República	"Decreto 648 de 2017. Artículo 17 Roles de la Oficina de Control Interno. Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces Documentación interna SHD"	Dirección Distrital de Presupuesto Dirección Distrital de Tesorería Dirección Distrital de Contabilidad Subdirección de Asuntos Contractuales	Jorge Torres	Victor Hernández	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil	15 día hábil
27	1. Liderazgo estratégico	Normativa	Otras actividades	Ejercer la Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Resolución Interna 00067 de 2018	Jefe OCI	Clara Díaz Helen Briceño			X	X					X						X	
28	1. Liderazgo estratégico	Normativa	Otras actividades	Asistencia a los Comités a los que es invitado el Jefe de la OCI	Rol de Liderazgo Estratégico	Jefe OCI				X	X					X						X	
29	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Auditoría	Auditoría a la implementación del SARLAFT	Ley 2195 de 2022, artículo 73	Oficina de Análisis y Control de Riesgos	Jorge Torres	Claudia Torres Oscar Yestil Calcedo Luz Patricia Henríquez	X	X	X	X											

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA - PAA

Vigencia del Plan	2024	Fecha de elaboración	Noviembre 22 y 23 (Normativo), Diciembre 4 al 6 de 2023 (Interno)		Fecha de aprobación	12-dic-23	Fecha de modificación	15-mar-24	9-abr-24	6/09/2024														
			Acta	5	Acta	1	2	3																
			Versión	1	Versión	2	3	4																
Objetivo del Plan	Planificar, comunicar y ejecutar las actividades a desarrollar para la vigencia 2024 con el fin de cumplir en la Secretaría Distrital de Hacienda con los roles establecidos para las Oficinas de Control Interno, en aras de contribuir al fortalecimiento del Sistema de Control Interno y a la mejora en la gestión institucional.																							
Alcance	El plan inicia con la revisión de requisitos normativos para cumplir con los ejercicios auditores de ley, se desarrolla a lo largo de la vigencia 2024 en el marco de los roles de Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento y Relación con Entes Externos de Control y termina con la presentación de su cumplimiento ante el CICCI																							
Recursos	Humanos: Equipo de trabajo asignado a la Oficina de Control Interno. Para las auditorías del SGC la OAP coordina al equipo de auditores internos de la SDH, para la auditoría de SSST la STH coordina con el proveedor de la Administradora de Riesgos Laborales -ARL. Para el monitoreo de la OACR (escucha NICE) profesionales de dicha oficina. Financieros: Recursos de funcionamiento del Presupuesto de la SDH, asignados a la Oficina de Control Interno. Recursos para la auditoría externa de seguimiento del SGC. Tecnológicos: Hardware y software asignados a la Oficina de Control Interno																							
N.º	Roles	Clase	Tipo de ejercicio	Nombre de actividad	Normativa relacionada	Responsables*	Equipo auditor		Fecha de ejecución												Observaciones			
							Lider	Apoyo	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic				
30	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Auditoría	Auditoría al Procedimiento de fiscalización y liquidación de los actos emitidos en 2023 según muestreo.	Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces. Rol de Evaluación de evaluación y seguimiento	Dirección de Impuestos de Bogotá Subdirección de Determinación	Martha Suna Nelson Duarte	Imiris Maldonado Ana Mercedes Rojas Fabio Salazar Verónica Ríos Cristian Salcedo																Ampliar un (1) mes más teniendo en cuenta que a la fecha no han sido dispuestos en CRM y WCC la totalidad de los expedientes de la muestra y se requiere tiempo para verificación completa y elaboración informe. Aprobación en el CICCI del 06/09/2024.
31	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Evaluación	Modelo de seguridad y privacidad de la información	Manual de Seguridad de la información SDH Lineamientos de MINTIC Resolución 500 de MINTIC	Dirección de Informática y Tecnología Oficina de Análisis y Control de Riesgos	Jorge Torres	Claudia Torres Martha Suna Victor Hernández Oscar Yesid Caicedo																Ampliar un (1) mes más debido a que no nunca se ha desarrollado un ejercicio auditor con este tema, la verificación y revisión de lineamientos y normativa es extensa y no se cuenta con personal experto para la ejecución. Aprobación en el CICCI del 06/09/2024.
32	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Seguimiento	Gestión de inventarios del proceso de Bienes CPR-116 - Actualización de inventarios activos fijos SDH -Pérdida de bienes vigencia 2023	Proceso CPR-116	Dirección de Gestión Corporativa Subdirección Administrativa y Financiera	Martha Suna	Imiris Maldonado Ana Mercedes Rojas																
33	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Seguimiento	Operativo BOGDATA	Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces. Rol de Evaluación de evaluación y seguimiento	Dirección de Informática y Tecnología	Fabio Salazar	Cristian Salcedo Helen Briceño																
34	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Seguimiento	Estados Financieros consolidados de Bogotá (último cuatrimestre 2023) y cuatrimestral para la vigencia 2024	Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces. Rol de Evaluación de evaluación y seguimiento	Dirección Distrital de Contabilidad	Johana Sánchez	Verónica Ríos																
35	2. Enfoque hacia la prevención	Interna	Seguimiento	Manejo de la Caja Menor Unidades Ejecutoras 01 y 04 - Incluye Arqueo Físico	Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces. Rol de Evaluación de evaluación y seguimiento	Subdirección Administrativa y Financiera	Johana Sánchez	Verónica Ríos Oscar Yesid Caicedo																
36	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Seguimiento	Procesos de selección de Personal, Evaluación de Desempeño Laboral, Provisión Transitoria (encargos), Registro Público de Carrera Administrativa, Conformación de las Comisiones de Personal. Directiva 015 de 2022 (PGN): Meritocracia	Circular externa 0010 de 2020 (CNSC) Directiva de 015 de 2022 (PGN)	Dirección de Gestión Corporativa Subdirección de Talento Humano	Ana Mercedes Rojas	Silvia Vargas Luz Patricia Henríquez Johana Sánchez																
37	2. Enfoque hacia la prevención	Interna	Seguimiento	Préstamo de expedientes para gestión de cobro tributario - controles definidos y trazabilidad del préstamo	Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces. Rol de Evaluación de evaluación y seguimiento	Oficina de Notificaciones y Documentación Fiscal Oficina de Operaciones del Sistema de Gestión Documental	Nelson Duarte	María Angélica Reyes Imiris Maldonado Zulma Parales																
38	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Seguimiento	Gestión Documental: Plan Institucional de Archivos-PINAR	Artículo 8 del Decreto 2609 de 2012	Dirección de Gestión Corporativa Subdirección de Gestión Documental Oficina Técnica del Sistema de Gestión Documental	Zulma Parales	María Angélica Reyes Victor Hernández Nelson Duarte																
39	2. Enfoque hacia la prevención	Interna	Boletín	Fomento Cultura del Autocontrol	Fomento de la cultura del autocontrol	Oficina de Control Interno	Martha Suna	Oscar Yesid Caicedo																

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA - PAA

Vigencia del Plan	2024	Fecha de elaboración	Noviembre 22 y 23 (Normativo), Diciembre 4 al 6 de 2023 (Interno)	Fecha de aprobación	12-dic-23	Fecha de modificación	15-mar-24	9-abr-24	6/09/2024		
				Acta	5	Acta	1	2	3		
				Versión	1	Versión	2	3	4		

Objetivo del PAA Planificar y ejecutar las actividades a desarrollar para la vigencia 2024 con el fin de cumplir en la Secretaría Distrital de Hacienda con los roles establecidos para las Oficinas de Control Interno, en aras de contribuir al fortalecimiento del Sistema de Control Interno y a la mejora en la gestión institucional.

Alcance El plan inicia con la revisión de requisitos normativos para cumplir con los ejercicios auditores de ley, se desarrolla a lo largo de la vigencia 2024 en el marco de los roles de Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento y Relación con Entes Externos de Control y termina con la presentación de su cumplimiento ante el CICCÍ

Recursos
 Humanos: Equipo de trabajo asignado a la Oficina de Control Interno. Para las auditorías del SGC la OAP coordina al equipo de auditores internos de la SDH, para la auditoría de SSST la STH coordina con el proveedor de la Administradora de Riesgos Laborales -ARL. Para el monitoreo de la OACR (escucha NICE) profesionales de dicha oficina.
 Financieros: Recursos de funcionamiento del Presupuesto de la SDH, asignados a la Oficina de Control Interno. Recursos para la auditoría externa de seguimiento del SGC.
 Tecnológicos: Hardware y software asignados a la Oficina de Control Interno

No.	Roles	Clase	Tipo de ejercicio Auditor	Nombre de actividad	Normativa relacionada	Responsables	Equipo auditor		Fecha de ejecución												Observaciones		
							Líder	Apoyo	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic			
1	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Auditoría	Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, Plan Estratégico de Seguridad Vial. Responsable: Dirección de Gestión Corporativa (Subdirección de Talento Humano)	Decreto 1072 de 2015. Art. 2.2.4.6.29. Decreto 1565 de 2014. Guía Metodológica para la elaboración del Plan Estratégico de Seguridad Vial	ARL - Positiva	Talento Humano														X		
2	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Monitoreo (segunda línea) "Intermediación de valores – Control operaciones de Tesorería" Escucha aplicativo NICE de grabación llamadas	Resolución 324 de 2017 art. 10	Dirección Distrital de Tesorería	Oficina de Análisis y Control de Riesgos		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
3	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Auditoría	Interna al Sistema de Gestión de Calidad	Oficina Asesora de Planeación	Oficina Asesora de Planeación	Oficina Asesora de Planeación												X				
4	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Auditoría	Control Interno Contable en la SDH, al cierre de la Vigencia 2023. Destino: Responsable de consolidar la evaluación para entidad contable pública Bogotá	Entidad certificadora que se gane el proceso contractual	Oficina Asesora de Planeación	Oficina Asesora de Planeación									X							