

Vigencia del Plan	2025	Fecha de elaboración	8/11/2024	Fecha de aprobación	19/12/2024	Fecha de modificación							
				Acta	1	Acta							
				Versión	1	Versión							

Objetivo del PAA Planificar, comunicar y ejecutar las actividades a desarrollar para la vigencia 2025 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 2025 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

No.	Roles	Clase	Tipo de ejercicio Auditor	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 muestra)	Germán Espinosa	Silvia Vargas Claudia Torres Luz Patricia Henríquez		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 Oficina Asesora de Comunicaciones	Fabio Salazar	Nubia Liliana Sarmiento Jorge Torres		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.	Decreto Distrital 371 de 2010, artículo 3 y artículo 5, Numeral 8	Subsecretaría General Oficina de Atención al Ciudadano Subdirección de Educación Tributaria y Servicio	Nubia Liliana Sarmiento Moreno	Zulma Parales María Angélica Peña German Espinosa							X	X	X	X						
4	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Evaluación	Control Interno Contable en la SDH, Vigencia oficina. Contaduría General de la Nación	Resolución 706 de 2016 Expedida por la Contaduría General de la Nación Artículo 16º Instructivo No. 001 de diciembre de 2024 Expedida por la Contaduría General de la Nación (Número C-1) Resolución DDC-000004 de 2022 Art. 2 y 3 expedida por el Contaduría General de Bogotá D.C. Resolución número 193 del 5 de mayo de 2016 artículo 3	Dirección Distrital de Contabilidad	Fabian Alexander Gonzalez	Nelson Duarte Martha Suna		X	X													
5	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Evaluación	Gestión por dependencias	Artículo 39 de la Ley 909 de 2004 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 000013 del 30 de enero de 2018	Despacho Subsecretarías Direcciones Oficinas	Todo el equipo OCI	Todo el equipo OCI		X	X													
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 (Enero) Nubia Liliana Sarmiento (Julio)	Todo el equipo OCI		X					X									
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 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	Secretaría Técnica del Comité de Conciliación	Germán Espinosa	Silvia Vargas Claudia Torres										X	X					
8	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Evaluación	MPG -Reporte (FURAG) en lo que sea competencia de la OCI	Artículo 2.2.2.3.10 del Decreto Nacional 1499 de 2017 Decreto 221 de 2023, artículo 19	Oficina de Control Interno	Martha Suna	Fabio Salazar				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 2024	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	Fabian Alexander Gonzalez	Sandra Soraya Herrera			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		X						X									
11	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Seguimiento al programa de transparencia y ética pública SDH	Ley 1474 de 2011, Art. 73, Decreto 1122 de 2024	Todas las dependencias y procesos	Martha Suna	Fabio Salazar Todo el equipo OCI	X				X					X						
12	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Recomendaciones a las Metas del Plan de Desarrollo vigencia 2024 (último trimestre) y 2025 (I-II y III trimestre)	Decreto 221 de 2023, artículo 29, numeral 6	Oficina Asesora de Planeación	Nelson Duarte	Nubia Liliana Sarmiento Martha Suna		X			X			X					X			
13	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Austeridad del gasto en la SDH vigencia 2024 (último trimestre) y 2025 (I-II y III trimestre)	Decreto Nacional 1068 de 2015, artículo 2.2.4.2.2 Decreto Presidencial 984 de 2012 Artículo 1 Decreto Distrital No. 062 de 2024	Dirección de Gestión Corporativa Subdirección Administrativa y Financiera	María Angélica Peña	Nelson Duarte Ana Mercedes Rojas		29			30			30					30			
14	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Obligaciones contingentes judiciales calificadas y registradas contablemente SDH – SIPROU 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	Fabian Gonzalez Silvia Vargas	Lady Andrea López			X	X						X						
15	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Semestral sobre las peticiones, quejas, sugerencias y reclamos (período a evaluar: de julio a diciembre de 2024).	Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011, reglamentado por el Decreto 2641 de 2012.	Oficina de Atención al Ciudadano	Zulma Parales	Nubia Liliana Sarmiento		X														

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						
38	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Auditoría	PROCESO GESTIÓN DE CONSOLIDACIÓN DE OPERACIONES TESORALES CPR-128, conciliaciones bancarias y de registro.	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 Tesorería	Fabian Alexander Gonzalez	Claudia Torres Jorge Torres			X	X	X	X												
39	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Auditoría	IMPUESTOS (Pendiente por definir Alcance)	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		Sandra Soraya Herrera Ana Mercedes Rojas							X	X	X	X								
40	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Auditoría	PROCESO CPR-110 gestión de Cobro (Especialmente: 1. Facilidades de Pago, 2. Mandamientos de Pago 3. Deudas años anteriores 4. Retorno de programas emitidos por el proceso Definir Alcance)	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 Cobro	Martha Suna	Nelson Duarte Maria Angélica Reyes Fabio Salazar			X	X	X	X												
41	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Auditoría	Proceso Gestión del Talento Humano CPR-112 (Nomina) Pago de salarios, seguridad social, incapacidades	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 Gestión Corporativa - Subdirección de Talento Humano	Sandra Soraya Herrera Fabian Alexander Gonzalez	Martha Suna Luz Patricia Henríquez									X	X	X							
SUBTOTAL									8	11	5	7	11	6	6	5	7	10	11	4						
TOTAL POR TRIMESTRE									24			24			18			25								

