

Vigencia del Plan	2025	Fecha de elaboración	8/11/2024	Fecha de aprobación	19/12/2024	Fecha de modificación	29/04/2025					
				Acta	1	Acta	1					
				Versión	1	Versión	2					

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				
							Líder	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 participación ciudadana y control social	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	Zulma Parales	Nubia Liliana Sarmiento Moreno German Espinosa Nancy Bermudez								X	X	X	X						
4	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Evaluación	Control Interno Contable en la SDH, Vigencia 2024. Destino: Contaduría General de la Nación	Resolución 706 de 2016 Expedida por la Contaduría General de la Nación Artículo 16° Instructivo No. 001 de diciembre de 2024 Expedida por la Contaduría General de la Nación (Numeral 2.1). Resolución DDC-000004 de 2022 Art. 2 y 3 expedida por el Contado 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 2008 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	Zulma Parales	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								

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			
22	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Proceso de sostenibilidad contable de la Secretaría Distrital de Hacienda correspondiente al primer semestre de la vigencia 2025	<p>Criterio normativo: Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación Resolución DDC-000003 del 5 de diciembre de 2018 expedida por la Secretaría de Hacienda</p>	Dirección Distrital de Contabilidad	Fabian Alexander Gonzalez	Maria Angelica Reyes Sandra Soraya Herrera									X	X	X	X			
23	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Planes de mejoramiento de entes de control, internos (Auditorías de gestión OGI). Seguimiento a las recomendaciones de las visitas realizadas por el Archivo General de la Nación, Veeduría Distrital y otros.	<p>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</p>	Todas las dependencias de la SHD	Martha Suna	Maria Angelica Reyes	X								X						
24	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Seguimiento	Seguimiento (tercera línea) "Intermediación de valores – Control operaciones de Tesorería" Escucha aplicativo NICE (Grabación llamada)	Resolución 324 de 2017 art. 10	Dirección Distrital de Tesorería	Jorge Torres	Claudia Torres												X	X		
25	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Seguimiento	Seguimiento Informe de seguimiento al cumplimiento de las normas constitucionales, legales y reglamentarias para la prevención, atención y sanción del acoso laboral en las entidades públicas.	<p>Circular N 003-2024 del 218 de julio de 2024 de la Procuraduría General de la Nación Circular conjunta N 100-004-2024 del 2 de diciembre de 2024 del Ministerio del Trabajo y el DAFP</p>	Subdirección de Talento Humano	Sandra Soraya Herrera	Lady Andrea López Luz Patricia Herrera										X	X				
26	5. Relación con entes externos de control	Normativa	Reporte	Cargue en SIMCOF Cuenta Anual de la SDH (Contraloría de Bogotá D.C.)	Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá	Todas las dependencias de la SHD	Maria Angelica Peña	Nubia Liliana Sarmiento Nancy Bermudez		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					
27	5. Relación con entes externos de control	Normativa	Reporte	Rendición y Entrega de Informes Aplicativo SVICOF - Deuda Pública (Resolución Reclamatoria 002 del 11/02/2022 de la CB)	Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá	Dirección de Crédito Público	Nancy Bermudez	Maria Angélica Peña	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					
28	5. Relación con entes externos de control	Normativa	Reporte	Cargue en SVICOF Cuenta Mensual de la SDH (Contraloría de Bogotá D.C.)	Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá	Todas las dependencias de la SHD	Maria Angélica Peña	Nubia Liliana Sarmiento Nancy Bermudez	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			
29	5. Relación con entes externos de control	Normativa	Reporte	Cargue en SVICOF Cuenta Ocasional de la SDH (Contraloría de Bogotá) Estados Financieros Consolidados 2023	Resolución Reglamentaria 002 de 2022 Contraloría de Bogotá	Dirección Distrital de Contabilidad	Maria Angélica Peña	Nubia Liliana Sarmiento Nancy Bermudez				30							15						
30	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		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			
31	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	Nubia Liliana Sarmiento Moreno German Espinosa																X		
32	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	Nubia Liliana Sarmiento Moreno German Espinosa																X		
33	1. Liderazgo estratégico	Interna	Otras actividades	Reunión Semanal de Estrategias de Inversión, Arqueo de Títulos Valores y arqueo de Instrumentos Financieros de Renta Variable, Arqueo de Cheques en formas continuas y de talonario y arqueo de Papel de Seguridad	Proceso CPR-109 PAGOS, Instructivo 109-4-06 ARQUEO DE CHEQUES, CHEQUERAS Y PAPEL DE SEGURIDAD		Jorge Torres		Semana	Semana	Semana	Semana	Semana	Semana	Semana	Semana	Semana	Semana	Semana	Semana	Semana	Semana	Semana		
34	4. Evaluación y seguimiento	Normativa	Auditoría	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	Nubia Liliana Sarmiento	Maria Angélica Peña Lady Andrea Lopez Luz Patricia Henríquez															X	X	X
35	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	Nubia Liliana Sarmiento Sandra Soraya German Espinosa					X	X	X										
36	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Seguimiento	Estados Financieros consolidados de Bogotá (último trimestre 2024) y cuatrimestral para la vigencia 2025	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	Fabian Alexander Gonzalez												X	X					
37	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	Fabian Alexander Gonzalez	Zulma Parales						X									X		
38	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	Silvia Vargas	Claudia Torres Luz Patricia Henríquez															X	X	
39	2. Enfoque hacia la prevención	Interna	Boletín	Fomento Cultural del Autocontrol	Fomento de la cultura del autocontrol	Oficina de Control Interno	Sandra Soraya Herrera	Martha Suna	X						X								X		
40	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Seguimiento	Plan de Bienestar y de Capacitación de 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 de Gestión Corporativa Subdirección de Talento Humano	Jorge Torres	Fabio Salazar															X	X	
41	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									
42	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	Jorge Torres	Sandra Soraya Herrera Nelson Duarte Fabio Salazar								X	X	X	X	X	X				
43	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 Nancy Bermudez Zulma Parales					X	X	X	X									
44	4. Evaluación y seguimiento	Interna	Auditoría	Proceso Gestión del Talento Humano CPR112 (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	Fabio Salazar Fabian Gonzalez Martha Suna Luz Patricia Henríquez								X	X	X							
SUBTOTAL									8	10	5	9	9	7	6	6	8	11	11	6					
TOTAL POR TRIMESTRE									23			26			20			27							

