



PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

Información general

Asesor de Control Interno	Raúl Rojas Devia.
Vigencia	2024
Objetivo del Plan Anual de Auditoría	Planificar y establecer las actividades a cumplir durante la vigencia 2024 por la Asesoría de Control Interno con el fin de evaluar y mejorar la eficacia de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo de la Operadora Distrital de Transporte S.A.S, en desarrollo de los roles y competencias establecidos en la normatividad vigente.
Alcance del Plan Anual de Auditoría	Las actividades enmarcadas en el cumplimiento de los roles de las Oficinas de Control Interno, como son, Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento, así como, Relación con Entes Externos.
Talento humano	Un asesor y se tiene proyectado un contrato por prestación de servicios hasta marzo de 2024 y la contratación en planta de un profesional a partir de abril de 2024.
Recursos	Un equipo de cómputo, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad.
Versión del plan	1
Fecha de la versión	13/12/2023
Acta de aprobación	13/12/2023

Plan Anual de Auditoría

Actividad	Tipo de proceso	Responsable o líder	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Productos esperados	Seguimiento	Evidencias	Observaciones
Liderazgo estratégico								
Elaborar y presentar al Comité de Coordinación de Control Interno las modificaciones al Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2024.	Gestión de evaluación y control	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	31/12/2024	Modificaciones al Plan Anual de Auditoría 2024.			
Elaborar y presentar el informe de la actividad de auditoría interna (Decreto 807 de 2019).	Gestión de evaluación y control	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	31/01/2024	2 informes de seguimiento.			
			1/07/2024	31/07/2024				
Enfoque hacia la prevención								
Realizar autoevaluación del proceso de gestión de evaluación y control a cargo de Control Interno. Medir los indicadores del proceso de gestión de evaluación y control a cargo de Control Interno. Realizar monitoreo al mapa de riesgos de gestión y de corrupción del proceso de gestión de evaluación y control a cargo de Control Interno. Actualizar y revisar la información de Control Interno en la Página WEB. Realizar monitoreo al plan de mejoramiento del proceso de gestión de evaluación y control a cargo de Control Interno.	Gestión de evaluación y control	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	8/01/2024	Doce (12) actas de autoevaluación. Hoja de vida de indicadores con doce (12) seguimientos. Doce (12) correos de seguimiento al mapa de riesgos. Doce (12) correos de solicitud de actualización de información.			
			1/02/2024	8/02/2024				
			1/03/2024	8/03/2024				
			1/04/2024	8/04/2024				
			2/05/2024	9/05/2024				
			4/06/2024	11/06/2024				
			2/07/2024	9/07/2024				
			1/08/2024	8/08/2024				
			2/09/2024	9/09/2024				
			1/10/2024	8/10/2024				
1/11/2024	8/11/2024							
2/12/2024	9/12/2024							

Actividad	Tipo de proceso	Responsable o líder	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Productos esperados	Seguimiento	Evidencias	Observaciones
Revisar y actualizar los procedimientos y formatos del proceso de gestión de evaluación y control.	Gestión de evaluación y control	Asesoría de Control Interno	1/04/2024	31/05/2024	Procedimientos y formatos revisados y, en los casos en los que se requiera, actualizados.			
Organizar la documentación física y virtual de la Asesoría de Control Interno.	Gestión de evaluación y control	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	31/12/2024	Expedientes digitales y base de datos con trámites de 2024.			
Adelantar campañas de fomento de la cultura del autocontrol a partir de actividades, infografías o boletines.	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/03/2024	30/04/2024	Listas de asistencia y/o comunicados y/o correos electrónicos y/o boletines y/o Infografías y/o piezas comunicativas.			
			1/10/2024	30/11/2024				
Atender las solicitudes de asesoría y acompañamiento a las dependencias y participación en reuniones según naturaleza de sus funciones.	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	31/12/2024	Comunicados y/o invitaciones y/o actas y/o correos.			
Asistir a los comités en que se requiera acompañamiento y/o Asesoría de Control interno según la naturaleza de sus funciones.	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	31/12/2024	Invitaciones y/o actas y/o correos.			
Revisión de actas de informes de gestión que se presenten.	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	31/12/2024	Comunicados y/o actas y/o correos.			
Evaluación de la gestión del riesgo								
Realizar seguimiento riesgos de corrupción y de gestión (Decreto 124 de 2016. Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano").	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	16/01/2024	Tres (3) informes de seguimiento.			
			1/05/2024	16/05/2024				
			1/09/2024	13/09/2024				
Evaluación y seguimiento								
Auditoría al proceso de gestión contractual.	De apoyo.	Asesoría de Control Interno	1/03/2024	30/08/2024	Un (1) informe de auditoría.			
Informe y seguimiento plan anticorrupción y de atención al ciudadano (Decreto 124 de 2016. Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano").	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	16/01/2024	Tres (3) informes de seguimiento.			
			1/05/2024	16/05/2024				
			1/09/2024	13/09/2024				
Informe semestral de quejas, sugerencias y reclamos (Ley 1474 de 2011, Artículo 76, presentado al Director de la Entidad, Decreto 2641 de 2012, Derogado parcialmente por el Decreto 1081 de 2015).	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	20/02/2024	15/03/2024	Dos (2) informes de seguimiento.			
			15/07/2024	20/08/2024				

Actividad	Tipo de proceso	Responsable o líder	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Productos esperados	Seguimiento	Evidencias	Observaciones
Seguimiento ley de transparencia y de acceso a la información (Ley 1712 de 2014 y decretos reglamentarios).	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	19/01/2024	26/02/2024	Tres (3) informes de seguimiento.			
			6/05/2024	11/06/2024				
			18/09/2024	21/10/2024				
Informe gestión control interno CBN-1038 (Decreto 648 de 2017).	Gestión de evaluación y control	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	31/01/2024	Un (1) informe de seguimiento.			
Informe evaluación anual del control interno contable 2022 (Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación, modificada por la Resolución 693 de 2016).	De apoyo.	Asesoría de Control Interno	1/02/2024	29/02/2024	Un (1) informe de seguimiento.			
Informe pormenorizado de control interno (artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 y artículo 156 del Decreto 2106 de 2019) Circular Externa 100-006 de 2019.	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	31/01/2024	Dos (2) informes de seguimiento.			
			1/07/2024	31/07/2024				
Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo (Decreto 221 de 2023).	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	5/06/2024	31/07/2024	Dos (2) informes de seguimiento.			
			5/11/2024	31/12/2024				
Informe Derechos de Autor software (Directiva Presidencial 02 de 2002, Circular 07 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de control interno, Circular 04 de 2006 del DAFP).	De apoyo.	Asesoría de Control Interno	1/03/2024	15/03/2024	Un (1) informe de seguimiento.			
Informe sobre posibles actos de corrupción Ley 1474 2017 Art 9 (Segundo Inciso modificado por el art. 231 Decreto 19 de 2012) Solamente en caso de evidenciarse.	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	31/12/2024	Informe, en caso de evidenciarse.			
Seguimiento a la rendición de cuentas anual ante la Contraloría de Bogotá D.C., a través del Sistema de Vigilancia y Control Fiscal - SIVICOF.	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	15/02/2024	29/02/2024	Un (1) informe de seguimiento.			
Informe de seguimiento a las funciones del Comité de Conciliación -Decreto 1069 de 2015.	De apoyo.	Asesoría de Control Interno	10/04/2024	12/05/2024	Dos (2) informe de seguimiento.			
			9/10/2024	10/11/2024				
Reporte Seguimiento al Plan de Mejoramiento 2022 (CB-0402S) Resoluciones Reglamentarias No 002 del 11/02/2022 y No. 26 del 10/11/2022, Contraloría de Bogotá D.C.)	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	17/01/2024	15/02/2024	Un (1) informe de seguimiento.			
Informe y seguimiento a planes de mejoramiento institucional y por procesos.	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	22/01/2024	29/02/2024	Tres (3) informes de seguimiento.			
			12/06/2024	15/07/2024				
			7/10/2024	12/11/2024				

Actividad	Tipo de proceso	Responsable o líder	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Productos esperados	Seguimiento	Evidencias	Observaciones
Informe sobre detrimentos patrimoniales (CBN-1016), (Resoluciones Reglamentarias No 002 del 11/02/2022 y No. 26 del 10/11/2022, Contraloría de Bogotá D.C.)	De apoyo.	Asesoría de Control Interno	17/01/2024	15/02/2024	Un (1) informe de seguimiento.			
Informe sobre Plan de Contingencia Institucional (CBN-1107). (Resoluciones Reglamentarias No 002 del 11/02/2022 y No. 26 del 10/11/2022)	De apoyo.	Asesoría de Control Interno	17/01/2024	15/02/2024	Un (1) informe de seguimiento.			
Seguimiento audiencia pública de rendición de cuentas .	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/12/2024	31/01/2024	Un (1) informe de seguimiento.			
Seguimiento planes establecidos por la Entidad	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/03/2024	31/03/2024	Un (1) informe de seguimiento.			
			1/08/2024	30/08/2024	Un (1) informe de seguimiento.			
Relación con entes externos de control								
Realizar seguimiento y acompañamiento a los requerimientos de los entes de control, cuando se solicite.	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	31/12/2024	Comunicados y/o actas y/o correos			
Atender e Intermediar en la Auditoría de Regularidad de la Contraloría de Bogotá.	Todos los procesos	Asesoría de Control Interno	1/01/2024	31/12/2024	Oficios de respuesta a solicitudes y/o actas y/o correos.			