

 ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DEPARTAMENTO ECONÓMICO Unidad Central de Turismo	PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS																		Código: EI-F03 Versión: 8 Fecha: 17/09/2021	
OBJETIVO	Planificar y programar las actividades de evaluación independiente, seguimiento, asesoría y consultoría que desarrollará la Asesoría de Control Interno durante la vigencia, con un enfoque basado en riesgos, a fin de proporcionar aseguramiento razonable sobre la eficacia del Sistema de Control Interno, promover el mejoramiento continuo de la gestión institucional y contribuir al cumplimiento de los objetivos estratégicos del Instituto Distrital de Turismo.																			
ALCANCE	Comprende las actividades de evaluación y seguimiento establecidas en la normatividad vigente, las auditorías internas, actividades de asesoría y consultoría,reportes de ley, seguimiento a planes de mejoramiento, fomento de la cultura del control, atención a requerimientos de organismos de control y demás actividades que correspondan a la Oficina de Control Interno durante la vigencia.																			
CRITERIOS	Normatividad aplicable a la labor de auditoría interna.																			
RECURSOS HUMANOS	La ejecución del Plan Anual de Auditorías estará a cargo de la Asesoría de Control Interno, integrada por: el Asesor de Control Interno, profesionales responsables de auditoría y evaluación, contratistas de apoyo, cuando aplique. La asignación de actividades se realizará considerando las competencias, experiencia, independencia y disponibilidad del equipo auditor.																			
FINANCIEROS	El desarrollo del Plan Anual de Auditorías se ejecutará con los recursos presupuestales asignados a la Asesoría de Control Interno para la vigencia correspondiente, destinados al funcionamiento de la dependencia, contratación de apoyo cuando sea necesario, capacitación, fortalecimiento de competencias y demás necesidades que contribuyan al cumplimiento del plan.																			
TECNOLÓGICOS	Para la ejecución del Plan Anual de Auditorías se utilizarán, entre otros: Equipos de cómputo institucionales, herramientas ofimáticas, sistemas de información institucionales, plataformas de gestión documental, sistemas para la administración de riesgos, herramientas para análisis de datos y seguimiento, correo electrónico institucional, acceso a bases de datos y repositorios normativos.																			
ROL DE LA OFICINA ASOCIADO	COMPONENTE	# ACTIVIDADES	TÍTULO DE LA ACTIVIDAD	Normatividad aplicable al proceso	Auditor líder	Equipo auditor	Responsable de atención	ene	feb	mar	abr	may	jun	jul	ago	sep	oct	nov	dic	Fecha de culminación de la actividad (DD/MM/AÑO)
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (reportes)	1	Seguimientos al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (12)	Resolución 038 de 2022 Procedimiento Presentación Cuenta Anual Mensual a la Contraloría, Código EI-P07	Funcionario de planta	Funcionario de planta														
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	2	Evaluación de la gestión por dependencias (15 informes generados de los 15 procesos de la Entidad)	Art. 39 de la Ley 909 de 2004 Acuerdo de la C.N.S.C. 6176 de 2018 Circular 04 de 2005 Consejo Asesor Del Gobierno Nacional : "La Evaluación	Ing. industria l															
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	3	Informe Austeridad en el Gasto	Seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público. Decreto Nacional 984 de 2012, Decreto 1737 de 1998, Decreto 492 de 2019, Decreto 1068 de 2015 artículo 2.8.4.8.2, verificarán en forma mensual el cumplimiento	Contador		Corporativa													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	4	Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno	Decreto Distrital 221 de 2023; y 136 del Decreto 2106 de 2019 "El jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces deberá publicar cada seis (6)	Abogado		Procesos responsables													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	5	Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno.	Decreto 221 de 2023 artículo 29 numeral 5. Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte de la función de auditoría interna	Tecnólogo contador		ACI													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (reportes)	6	Seguimiento al reporte de la cuenta anual en el SIVICOF	Resolución 038 de 2022 Procedimiento Presentación Cuenta Anual Mensual a la Contraloría, Código EI-P07	Funcionario de planta															
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (reportes)	7	Seguimiento a Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá.	Resolución 019 del 2025"Por la cual se reglamenta el tramite del Plan de Mejoramiento que presentan los sujetos de vigilancia y control a la gestion fiscal de Contraloría de Bogotá D.C ., se adopta un nuevo procedimiento interno y se dictan otras disposiciones"	Funcionario de planta		Procesos responsables													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	8	Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública	Ley 2195 de 2022 Art 9 PARAGRAFO 3. Los encargados de las auditorias o control interno de las personas jurídicas obligadas deberán incluir en su plan anual de auditoria la	Abogado		Planeación													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	9	Seguimiento a la sostenibilidad contable de la entidad	Resolución DDC-000003 del 2018: "Artículo 6°. Evaluación y Seguimiento. Enfatizar la responsabilidad de los Jefes de Control Interno en la gestión de los recursos de la entidad"	Tecnólogo contador															
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	10	Informe de Seguimiento a la eficacia y efectividad del Mapa de Aseguramiento definido por el IDT.	GUÍA PARA CONSTRUIR EL MAPA DE ASEGURAMIENTO EN LAS ENTIDADES DEL DISTRITO (De la Secretaría General)	Ing. industria l		Planeación/ACI													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	11	Directiva 008 del 2021 "Lineamientos para prevenir conductas irregulares relacionadas con el incumplimiento de los manuales de funciones y competencias laborales y de los manuales de procedimientos institucionales"	Directiva 008 del 2021 "Lineamientos para prevenir conductas irregulares relacionadas con el incumplimiento de los manuales de funciones y competencias laborales y de los manuales de procedimientos institucionales"	Abogado															
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	12	Evaluación Anual del Sistema de Control Interno Contable.	- Resolución Contaduría General de la Nación 357 de 2008 artículos 4o y 5o.	Contador	Tecnólogo contador														
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	13	Seguimiento al estado de las acciones de mejora del IDT -PMP	De conformidad con el procedimiento (Planes de Mejoramiento) y la normatividad de Contraloría (Resolución 036 de 2023) Ley 87 de 1992	Funcionario de planta		Procesos responsables													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	14	Verificación del cumplimiento de la normatividad relacionada con el licenciamiento de software y hardware (Derechos de Autor)	Circular 027 de 2023, modifica la 017 de 2011 de la Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor. Directivas Presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002	Funcionario de planta															
Liderazgo estratégico		15	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Decreto Distrital 640/2025 artículo 320 numeral 2: Alta Dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control	Equipo ACI	Tecnólogo contador	ACI													
Enfoque hacia la prevención	Fomento de una Cultura de Control	16	Jornada de Enfoque hacia la prevención - Capacitación temas control interno.	Decreto 648 de 2017	Asesor ACI		ACI													
Evaluación de la gestión del riesgo	Evaluación de la gestión del riesgo	17	(Definición de estrategia de evaluación de la ACI) Evaluación de la administración de riesgos del IDT.	Ley 2195 de 2022 Art 9 PARAGRAFO 3. Los encargados de las auditorias o control interno de las personas jurídicas obligadas deberán incluir en su plan anual de auditoria la	Contador		ACI													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	18	Formulación, seguimiento y evaluación al cumplimiento de los acuerdos de gestión.	Ley 909 de 2004 - Artículo 50 (Acuerdos de gestión), Decreto 770 de 2005, Decreto 1083 de 2015. Guía metodológica para la Gestión del	Funcionario de planta		Corporativa													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	19	Reporte de avance de la gestión -FURAG II (Primer semestre 2025)	Decreto 1083 de 2015: "ARTÍCULO 2.2.23.3 Medición del Modelo Estándar de Control Interno. Los representantes legales y jefes de	Abogado															
Evaluación y Seguimiento	Auditoría de Gestión	20	Auditoría al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST	Decreto 1072 de 2015 Artículo 2.2.4.6.29: "Auditoria de cumplimiento del sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo. Ley 1474 de 2011 Art.76 "Oficina de Quejas, Sugerencias y Reclamos". La Oficina de Control Interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales	Ing. industria l															
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	21	Informe Atención al Ciudadano sobre las quejas, sugerencias y reclamos.	Ley 381 de 2000, Decreto 455 de 2020, Acuerdo Distrital 623 de 2015. Directiva Conjunta 001 de 2016 (Secretaría Distrital de la Mujer)	Tecnólogo contador		Corporativa													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	22	Seguimiento al Cumplimiento Cuotas Partes	Resolución 455 de 2021 art 15 paragrafo 3: La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, en el marco de la función establecida en el Artículo 2.1.4.6 del Decreto 1081 de 2015.	Contador															
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	23	Seguimiento racionalización de trámites / OPA relacionado con Recorridos Turísticos	Decreto 640 del 2025 art 325 numeral 6. 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	Funcionario de planta		Planeación/Monitoreo													
Evaluación de la gestión del riesgo	Evaluación de la gestión del riesgo	25	Consultoría en la administración de riesgos del IDT (y función 2a línea de defensa)	Ley 2195 de 2022 Art 9 PARAGRAFO 3. Los encargados de las auditorias o control interno de las personas jurídicas obligadas deberán incluir en su plan anual de auditoria la	Contador	Tecnólogo contador	Planeación													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	26	Seguimiento a las directrices emitidas a través de la Circular 100-004-2024 - acoso laboral, respecto al Plan de Acción definido por la entidad y el seguimiento a las funciones asignadas al Comité de Convivencia.	Ley 1010 de 2006, Circular conjunta 100-004-2024, Circular 003 del 18 julio de 024 emitido por la Procuraduría General de la Nación	Abogado		Corporativa													
Evaluación y Seguimiento	Auditoría de Gestión	27	Consultoría y asesoramiento GESTIÓN SIG (función segunda línea de defensa).	Normatividad aplicable al proceso	Funcionario de planta		Planeación													
Evaluación y Seguimiento	Auditoría de Gestión	28	Consultoría y asesoramiento proceso de gestión contractual y función segunda línea de defensa	Normativa asociada al proceso.	abogado	Ingeniero industrial	Jurídica													
Evaluación y Seguimiento	Auditoría de Gestión	29	Consultoría y asesoramiento - GESTIÓN FINANCIERA	Normatividad aplicable al proceso	Contador	Tecnólogo contador	Corporativa													

[illegible]

