ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Instituto Distrital de Turismo	**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS v5**	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 auditorias 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 OCI ASOCIADO	COMPONENTE	# ACTIV	TÍTULO DE LA ACTIVIDAD	Normatividad aplicable al proceso	Responsable de atención	ene	feb	mar	abr	may	jun	jul	ago	sep	oct	nov	dic	
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														
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														
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	Corporativa													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	4	Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno	Decreto Distrital 221 de 2023, y 156 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)*	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	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														
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 Contralorla de Bogota D.C ., se adopta un nuevo procedimiento interno y se dictan otras disposiciones"	Procesos responsables													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	8	Seguimiento al Programa deTransparencia 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	Planeación													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	9	Seguimiento a la sostenibilidad contable de la entidad	Resolucion DDC-000003 del 2018: *"Artículo 6°. Evaluación y Seguimiento. Enfatizar la responsabilidad de los Jefes de Control Interno o quienes hagan sus veces, de*														
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	10	Informe de Seguimiento a la eficacia y efectividad del Mapa de Aseguramiento definido por el IDT.	GUIA PARA CONSTRUIR EL MAPA DE ASEGURAMIENTO EN LAS ENTIDADES DEL DISTRITO (De la Secretaría General)	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	Directiva 008 del 2021 "Lineamientos para prevenir conductas irregulares relacionadas con el incumplimiento de los manuales de funciones y competencias laborales y de los														
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	12	Evaluación Anual del Sistema de Control Interno Contable.	- Resolución Contaduria General de la Nación 357 de 2008 artículos 4o y 5o.														
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	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 07 de														
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	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	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 auditoría la	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	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														
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: "Auditoría de cumplimiento del sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo.														
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	21	Informe Atención al Ciudadano sobre las quejas, sugerencias y reclamos.	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	Corporativa													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	22	Seguimiento al Cumplimiento Cuotas Partes	Ley 581 de 2000, Decreto 455 de 2020, Acuerdo Distrital 623 de 2015. Directiva Conjunta 001 de 2016 (Secretaria Distrital de la Mujer)														
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	23	Seguimiento racionalización de trámites / OPA relacionado con Recorridos Turísticos	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	Planeación/Mercadeo													
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	24	Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo a cargo de la Entidad (ejecución física y presupuestal).	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	Planeación													
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 auditoría la	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	Corporativa												
Evaluación y Seguimiento	Auditoría de Gestión	27	Consultoría y asesoramiento GESTIÓN SIG (función segunda línea de defensa).	Normatividad aplicable al proceso	Planeación												
Evaluación y Seguimiento	Auditoría de Gestión	28	Consultoría y asesoramiento - GESTIÓN FINANCIERA	Normatividad aplicable al proceso	Corporativa												
Evaluación y Seguimiento	Auditoría de Gestión	29	Consultoría y asesoramiento al proceso direccionamiento estratégico y función segunda línea de defensa.	Normatividad aplicable al proceso	Planeación												
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	30	Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones y acciones de repetición. Este informe debe comprender la revisión de la plataforma SIPROJWEB y la emisión de las	Ley 2202 de 2022 art 125, Decreto 1167 de 2016, Decreto 1716 del 14 de mayo de 2009 y Ley 678 de 2001. Circular 04 de 2014 Secretaría General del	Jurídica												
Evaluación y Seguimiento	Auditoría de Gestión	31	Consultoría y asesoramiento Gestión Tecnológica - (MSPI- modelo de seguridad y privacidad de la información y función segunda línea de defensa).	Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información -MINTIC	DTI												
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	32	Seguimiento implementación sistema de información distrital de empleo y administración publica SIDEAP.	Decreto Distrital 367 de 2014, Circular 020 de 2017 DASCD: "Así mismo, se recuerda que los Jefes de Control Interno o quienes hagan sus veces, tienen responsabilidad frente al	Corporativa												
Evaluación y Seguimiento	Auditoría de Gestión	33	Consultoría y asesoramiento gestión de mercadeo turístico (proyectos de inversión asociados)	Normatividad aplicable al proceso	Mercadeo												
Evaluación y Seguimiento	Auditoría de Gestión	34	Consultoría y asesoramiento - Talento Humano (Nomina)	Normatividad aplicable al proceso	Corporativa												
Evaluación y Seguimiento	Informes de ley (seguimiento)	35	Informe de seguimiento al Plan Estrategico de Talento Humano, verificación el cumplimiento de la politica de integridad incluyendo la apropiación de los valores y principios del	Decreto 118 de 2018	Corporativa												
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	36	Formulación del Plan Anual de Auditorias - PAA 2027	Decreto 221 de 2023, Artículo 27.Parágrafo 2. El Plan Anual de Auditoría de la vigencia será aprobado en el mes de diciembre de la vigencia	ACI												
Evaluación y Seguimiento	Informes de ley (seguimiento)	37	Seguimiento a la efectividad de las acciones de mejora del IDT - PMP	De conformidad con el procedimiento (Planes de Mejora) y la normatividad de Contraloría (Resolución 012 de 2018) Ley 87 de 1993.	Procesos responsables												
Liderazgo estratégico		38	Asistencia a los comités institucionales de acuerdo con la convocatoria.	Decreto Nacional 1716 de 2009, Reglamentos interno del IDT.	ACI	A DEMANDA											
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	39	*Atención de requerimientos de órganos de control y viglancia *Enlace de auditorías externas para facilitar el flujo de información con dichos organismos *Seguimiento de información requerida por entes externos		ACI	A DEMANDA											
Enfoque hacia la prevención	Fomento de una Cultura de Control	40	Reuniones periódicas de seguimiento a temas adminsitrativos de la ACI	Decreto 648 de 2017	ACI												
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley (seguimiento)	41	Arqueo cajas menores del IDT	Decreto Distrital 192 de 2021 "Por medio del cual se reglamenta el Estatuto Orgánico del Presupuesto Distrital y se dictan otras disposiciones" Artículo 72°. Vigilancia. Los	Corporativa	NO SE INFORMA											
		41	**Total actividades**														

Convenciones	Ejecutadas
	Por ejecutar