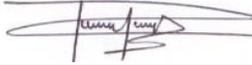
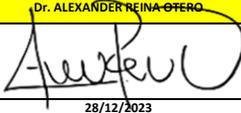


**PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA 2024 Versión 1**

Nombre Entidad:	Instituto Distrital de la Participación y Acción Comunal - IDPAC	Nombre del Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces:	Álvaro Enrique Romero García	Cargo:	Jefe Oficina de Control Interno (E)					
Objetivo del Plan:	Realizar evaluación independiente del sistema de control interno implementado por los Procesos del Instituto Distrital de la Participación y Acción Comunal, mediante la ejecución de auditorías internas de gestión, elaboración y presentación de informes y la ejecución de seguimientos que generen recomendaciones y observaciones que permitan fortalecer y mejorar los Procesos Estratégicos, Misionales, de Apoyo y de Evaluación, con el fin mejorar la eficacia de los procesos de operación, control y gestión y desempeño y así contribuir al logro de los objetivos trazados por la entidad para la vigencia 2024.				Vigencia del Programa: 2024					
Alcance del Plan:	Las actividades se llevarán a cabo respecto a la gestión realizada durante la vigencia 2024 y éstas se enmarcan dentro de los Roles establecidos para la Oficina de Control Interno en el Decreto 648 de 2017: 1. Evaluación y Seguimiento a: Planes de Mejoramiento, Indicadores, Planes Operativos Institucionales, entre otros; Rendición de Informes Legales; Auditorías Internas de gestión a los procesos, dependencias y/o actividades desarrolladas por el IDPAC. 2. Evaluación de la Gestión del Riesgo: Seguimiento a la Gestión de Riesgos, a los Mapas de Riesgos Institucional y de Corrupción y riesgo fiscal. 3. Relación con Entes Externos de Control, seguimiento a solicitudes de información. 4. Liderazgo Estratégico. y 5. Enfoque hacia la Prevención.				Fecha de elaboración: Diciembre 22 de 2023					
Criterios:	Normatividad aplicable al Sistema de Control Interno de la Entidad, Procesos y Procedimientos administrativos y demás normas legales, fiscales y administrativas.									
Recursos:	Humano: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno - Financieros: Presupuesto asignado - Tecnológico: Equipos de Computo, Sistemas, Redes y Correos electrónicos del Instituto									
Talento Humano:	Cantidad de Personas que Conforman la Entidad 408 (103 funcionarios de planta y 305 Contratistas a septiembre 30 de 2023)	Total Personas que conforman el equipo de Control Interno 8	N° Auxiliares Administrativos 1	N° Técnicos 0	N° Profesionales 2	N° Profesionales Especializados 4	N° Directivos 1			
Recursos Financieros				Recursos Tecnológicos						
\$ 233.496.000 (Presupuesto asignado para 4 contratistas por 11 meses)				Equipos de computo, sistemas, redes, equipos de comunicación, correo electrónico, plataforma de la participación, SIG PARTICIPO, ORFEO						
TOTAL	ACTIVIDAD	TIPO DE PROCESO				RESPONSABLE	EQUIPO AUDITOR	PROGRAMACIÓN		PRODUCTOS ESPERADOS
		E	M	A	E			INICIO DD/MM/AAAA	PLAZO DD/MM/AAAA	
5	1. AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN									
1	Gestión del Talento Humano			X		Jefe OCI	Equipo Auditoría 1	1/03/2024	30/04/2024	1. Informe Final de Auditoría
2	Gestión financiera			X		Jefe OCI	Equipo Auditoría 2	1/05/2024	30/06/2024	
3	Formación en Capacidades democráticas para la Participación		X			Jefe OCI	Equipo Auditoría 3	1/05/2024	30/06/2024	
4	Direccionamiento Estratégico				X	Jefe OCI	Equipo Auditoría 4	SEGUNDO SEMESTRE	SEGUNDO SEMESTRE	
5	Comunicación Estratégica y Nuevas Tecnologías				X	Jefe OCI	Equipo Auditoría 5	POR DEFINIR	POR DEFINIR	
1	2. AUDITORIAS ESPECIALES O EVENTUALES									
1	De acuerdo a los requerimientos que se presenten	X	X	X	X	Jefe OCI	Equipo OCI	4/01/2024	31/12/2024	1. Informe Final de Auditoría
2	3. COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO									
1	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno * Artículo 4 Decreto 648 de 2017 (Parágrafo 1 - ARTÍCULO 2.2.21.1.6 Funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - Decreto 1083 de 2015)	Primer semestre	X			Jefe OCI	Jefe OCI	17/01/2024	31/01/2024	Acta de Comité
2		Segundo semestre	X			Jefe OCI	Jefe OCI	4/07/2024	31/07/2024	Acta de Comité
40	4. INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE LEY (22)									
1	Evaluación Anual del Sistema de Control Interno Contable * Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación (aplicar el procedimiento establecido por la CGN)	Vigencia 2023 Plazo de presentación 28/02/2024 según Resolución 706 16/12/2016 CGN			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	13/02/2024	28/02/2024	1. Informe presentado ante la CGN
2		Vigencia 2024 - Avance			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	1/11/2024	22/12/2024	1. Informe
3	Informe de Gestión Anual Oficina de Control Interno * Resolución Reglamentaria N° 11 de 2014 de la Contraloría de Bogotá.				X	Jefe OCI	Jefe OCI	22/01/2024	2/02/2024	1. Informe con certificado de Rendición de la Cuenta
4	Informe sobre posibles Detrimentos Patrimoniales * Resolución Reglamentaria N° 11 de 2014 de la Contraloría de Bogotá.				X	Jefe OCI	Profesional NBC Derecho y Afines.	22/01/2024	2/02/2024	1. Informe con certificado de Rendición de la Cuenta
5	Informe de Seguimiento a la Implementación de Plan de Contingencia Institucional *Resolución Reglamentaria N° 11 de 2014 de la Contraloría de Bogotá.				X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	22/01/2024	2/02/2024	1. Informe con certificado de Rendición de la Cuenta
6		Consolidado Anual Vigencia 2023 - Rendición de la Cuenta Anual Contraloría Bogotá			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	22/01/2024	2/02/2024	1. Informe con certificado de Rendición de la Cuenta
7	Seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público * Artículo 2.8.4.8.2 Decreto Nal MHCP 1068 de 2015	Corte marzo de 2024			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	10/04/2024	26/04/2024	1. Informe radicado a Dirección y Secretaría General IDPAC
8	* Artículo 16 Decreto 648 de 2017 (Literal h ARTÍCULO 2.2.21.4.9 Informes - Decreto 1083 de 2015)	Corte junio de 2024			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	2/07/2024	19/07/2024	1. Informe radicado a Dirección y Secretaría General IDPAC
9	* Decreto Distrital 492 de 2019	Corte septiembre de 2024			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	7/10/2024	25/10/2024	1. Informe radicado a Dirección y Secretaría General IDPAC
10		Consolidado 2024 - Avance			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	16/12/2024	20/12/2024	1. Informe

TOTAL	ACTIVIDAD		TIPO DE PROCESO				RESPONSABLE	EQUIPO AUDITOR	PROGRAMACIÓN		
			E	M	A	E			INICIO	PLAZO	PRODUCTOS ESPERADOS
									DD/MM/AAAA	DD/MM/AAAA	
35		Con corte a diciembre 2024 - Avance	X				Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	15/12/2024	30/12/2024	1. Informe Radicado a la Dirección y OAP
36	Seguimiento Comité de Sostenibilidad Contable * Resolución DDC-000003 de 2018				X		Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	4/03/2024	8/03/2024	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
37	Seguimiento Estrategia Racionalización Trámites IDPAC * Guía metodológica para la racionalización de trámites, versión 1 de diciembre de 2017 del DAFP * Artículo 2.1.4.6 del Decreto 1081 de 2015.		X				Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	22/08/2024	30/08/2024	1. Informe
38	Seguimiento Comité de Conciliación * Artículos 2.2.3.4.1.14. y 2.2.4.3.1.2.12. (Parágrafo único) del decreto 1069 de 2015 Sector Justicia y del Derecho				X		Jefe OCI	Profesional NBC Derecho y Afines.	15/04/2024	19/04/2024	1. Informe Radicado a la Dirección, Oficina Jurídica del IDPAC.
39	Informe de Defensa Jurídica (Acciones de Repetición - Conciliación) * Ley 678 de 2001 * Decreto 1716 de 2009. Informe de la administración a la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado. Seguimiento OCI SIPROJWEB					X	Jefe OCI	Profesional NBC Derecho y Afines.	19/02/2024	23/02/2024	1. Informe Radicado a la Dirección, Oficina Jurídica del IDPAC.
40	Seguimiento Directiva 025 de la Procuraduría General de la Nación: "Aprobación de las Garantías y Publicidad de la Actividad Contractual en el SECOF"					X	Jefe OCI	Profesional NBC Derecho y Afines.	25/11/2024	29/11/2024	1. Informe Radicado a la Dirección, Grupo Contratos del IDPAC.
5	5. RELACIÓN CON ENTES DE CONTROL EXTERNOS										
1	Acompañamiento a la Auditoría de Regularidad vigencia 2023					X	Jefe OCI	Equipo OCI	2/01/2024	30/04/2024	1. Soportes atención de requerimientos
2	Verificación Rendición de la Cuenta Anual SIVICOF					X	Jefe OCI	Jefe OCI	5/02/2024	16/02/2024	1. Certificado SIVICOF
3	Verificación Rendición de la Cuenta Mensuales SIVICOF					X	Jefe OCI	Jefe OCI	2/01/2024	20/12/2024	1. Certificado SIVICOF
4	Tramitar los diferentes requerimientos de información solicitados por los Entes de Control					X	Jefe OCI	Equipo OCI	2/01/2024	31/12/2024	1. Soportes atención de requerimientos
5	Seguimiento trámites en estrategia de racionalización inscritos SUIT					X	Jefe OCI	Equipo OCI	2/01/2024	31/12/2024	1. Reporte
19	6. SEGUIMIENTOS (14)										
1	Seguimiento a la Administración de Riesgos de Gestión				X		Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	1/04/2024	23/04/2024	
2	Diligenciamiento Formulario Único Reporte Avance de la Gestión - FURAG CONTROL INTERNO		X				Jefe OCI	Jefe OCI	1/02/2024	29/02/2024	1. Formulario FURAG diligenciado 2. Certificado presentación DAFP
3	Seguimiento a la Ejecución Presupuestal, Cuentas por Pagar y Reservas Presupuestales - Constituidas a 31/12/2023 y a los pasos exigibles				X		Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	14/08/2024	30/08/2024	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
4	Seguimiento Plan de Mejoramiento Institucional	Verificación de Eficacia - primer semestre	X				Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	1/02/2024	29/02/2024	1. Informe Radicado a la Dirección, OAP y a Responsables Procesos IDPAC.
5		Verificación de Efectividad - primer semestre	X				Jefe OCI	Profesional NCB Ciencia Política y Relaciones Internacionales.	1/03/2024	27/03/2024	1. Informe Radicado a la Dirección, OAP y a Responsables Procesos IDPAC.
6		Verificación de Eficacia - segundo semestre	X				Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	1/08/2024	30/08/2024	1. Informe Radicado a la Dirección, OAP y a Responsables Procesos IDPAC.
7		Verificación de Efectividad - segundo semestre	X				Jefe OCI	Profesional NCB Ciencia Política y Relaciones Internacionales.	16/09/2024	15/10/2024	1. Informe Radicado a la Dirección, OAP y a Responsables Procesos IDPAC.
8	Seguimiento Plan de Mejoramiento Contraloría Distrital	Rendición de la Cuenta vigencia 2023	X				Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	22/01/2024	24/01/2024	1. Informe Radicado a la Dirección y a Responsables Procesos IDPAC.
9		A septiembre 2024	X				Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	16/09/2024	27/09/2024	1. Informe Radicado a la Dirección y a Responsables Procesos IDPAC.
10		Avance con corte a diciembre 2024	X				Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	16/12/2024	20/12/2024	1. Informe
11	Cumplimiento Implementación Ley 1712 de 2014					X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	8/04/2024	26/04/2024	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
12	Seguimiento elaboración, modificación y ejecución Plan Anual de Adquisiciones					X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	22/07/2024	9/08/2024	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
13	Seguimiento Compromisos adquiridos por el IDPAC en audiencias de Rendición de cuentas y espacios e instancias de participación		X				Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	16/09/2024	27/09/2024	1. Informe
14	Seguimiento Plataforma Sigep				X		Jefe OCI	Profesional NBC Derecho y Afines.	12/11/2024	22/11/2024	1. Informe radicado a la Dirección, TH y Secretaría General del IDPAC
15	Seguimiento Plan Institucional de Integridad					X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	1/11/2024	8/11/2024	1. Informe radicado a la Dirección, OAP y Secretaría General del IDPAC
16	Seguimiento Estrategia Rendición de Cuentas					X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	12/11/2024	22/11/2024	1. Informe radicado a la Dirección, OAP y Secretaría General del IDPAC
17	Seguimiento Auditorías Internas de Gestión Vigencia 2023		X	X	X	X	Jefe OCI	Equipo Seguimiento AIG 2024	2/07/2024	31/07/2024	1. Informe

TOTAL	ACTIVIDAD	TIPO DE PROCESO				RESPONSABLE	EQUIPO AUDITOR	PROGRAMACIÓN			
		E	M	A	E			INICIO	PLAZO	PRODUCTOS ESPERADOS	
								DD/MM/AAAA	DD/MM/AAAA		
18	Seguimiento 15 PGN, sobre los temas de carrera administrativa,	X				Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	16/09/2024	4/10/2024	1. Informe Radicado a la Dirección y Secretaría General - TH	
19	Seguimiento implementación MIPG	X				Jefe OCI	Profesional NBC Ciencia Política y Relaciones Internacionales.	1/11/2024	29/11/2024	1. Informe Radicado a la Dirección, OAP y a Responsables Procesos IDPAC.	
6	7. ACOMPAÑAMIENTOS, ASESORIAS TÉCNICAS Y OTRAS ACTIVIDADES										
1	Asistencia a Comités Institucionales (Con voz pero sin voto) Gestión y Desempeño, Contratación, Bajas de Bienes, Conciliación, etc.			X		Jefe OCI	Jefe OCI	2/01/2024	31/12/2024	1. Actas	
2	Asistencia a mesas de trabajo, asesoría técnica en formulación planes de mejoramiento producto de auditorías internas y externas			X		Jefe OCI	Equipo OCI	2/01/2024	31/12/2024	1. Actas	
3	Revisión, Estatuto, Código de ética del Auditor interno, resoluciones CICCI, etc. del Proceso Evaluación Independiente	X				Jefe OCI	Profesional NBC Derecho y Afines.	2/12/2024	6/12/2024	1. Informe	
4	Apoyo a Control Interno Disciplinario Informe anual directrices para prevenir conductas irregulares relacionadas con incumplimiento de manuales de funciones y de procedimientos y pérdida de elementos y documentos públicos * Directiva No. 008 de 2021 - Incluir Seguimiento a elementos reportados como perdidos y/o hurtados en el Instituto.				X	Jefe OCI	Equipo OCI	1/02/2024	29/02/2024	1. Informe radicado para la Dirección de Asuntos Disciplinarios de la Alcaldía Mayor de Bogotá. 2. Informe radicado Dirección y Secretaría General del IDPAC	
5	Asistencia Comité de Auditoría Distrital - CDA	X				Jefe OCI	Jefe OCI	2/01/2024	31/12/2024	1. Actas	
7	Reporte Gestión OCI SIGPARTICIPO - Plan de Acción, Riesgos, PAAC - Revisión publicaciones	X				Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	2/01/2024	10/12/2024	1. Registro en SIG PARTICIPO	
MATRIZ DE RIESGOS											
RIESGO		EVALUACION			MEDIDA DE CONTROL						
Incumplimiento del Programa de Auditoría por falta de recurso humano suficiente para la ejecución de las		Alta			Informar a la Dirección de la Entidad las necesidades del Recurso Humano						
Incumplimiento de las fechas establecidas en el Programa de Auditoría, por la no entrega de la información		Alta			1. Requerir la Información con la antelación suficiente para su procesamiento						
No realización de actividades establecidas en el Programa por seguimientos o auditorías solicitadas por la		Moderada			1. Informar y Requerir al Comité de Coordinación de Control Interno el ajuste del Programa Anual de Auditoría.						
ELABORÓ					APROBÓ						
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO (E)					Comité Institucional de Coordinación de Control		Acta No. 07-2023		Fecha		28/12/2023
					Director General						
Nombre		ALVARO ENRIQUE ROMERO GARCÍA			Nombre		Dr. ALEXANDER REINA OTERO				
Firma					Firma						
Fecha de elaboración:		22/12/2023			Fecha de aprobación		28/12/2023				