



SECRETARÍA DE AMBIENTE



## PLANEACIÓN GENERAL DE AUDITORÍAS BASADA EN RIESGOS

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI

<b>OBJETIVO (S):</b>	Planificar y establecer los trabajos de auditoría interna a ejecutar durante cada vigencia anual, buscando evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.	<b>Vigencia Aplicable:</b>	2022
<b>ALCANCE:</b>	Auditorías internas a los diferentes procesos de la Entidad, trabajos de cumplimiento legal y/o normativo y otras actividades que afecten la disponibilidad de recursos (por ejemplo, actividades de consultoría, capacitaciones, seguimientos, etc).	<b>Fecha Elaboración:</b>	24-ene-2022
		<b>Versión:</b>	1

*Nota: Metodología adaptada con base en los lineamientos establecidos en la Guía de Auditoría Interna Basada en Riesgos para Entidades Públicas (Versión 4) emitida por la Dirección de Gestión y Desempeño Institucional del Departamento Administrativo de la Función Pública (Jul-2020).*

DENOMINACIÓN DEL TRABAJO	EQUIPO DE TRABAJO	FECHA PLANIFICADA		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
		INICIO	FIN												
<b>ACTIVIDADES REPRESENTADAS EN LA EMISIÓN Y PUBLICACIÓN DE UN INFORME DE AUDITORÍA</b>															
<b>ROL: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO (Cumplimiento Normativo)</b>															
Seguimiento a las Acciones de PAAC y Mapa de Riesgos de Corrupción y de Gestión.	Funcionarios y/o Contratistas	dic-2021	ene-2022	◆											
Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno.	Funcionarios y/o Contratistas	dic-2021	ene-2022	◆											
Evaluación Institucional por Dependencias.	Funcionarios y/o Contratistas	dic-2021	ene-2022	◆											
Seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del SCI	Funcionarios y/o Contratistas	ene-2022	ene-2022	◆											
Evaluación del Sistema de Control Interno Contable.	Funcionarios y/o Contratistas	ene-2022	feb-2022	---	◆										
Evaluación de la Atención al Ciudadano y Gestión de PQRSF.	Funcionarios y/o Contratistas	feb-2022	feb-2022		◆										
Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público.	Funcionarios y/o Contratistas	feb-2022	feb-2022		◆										
Cumplimiento Normas de Derechos de Autor y Uso de Software.	Funcionarios y/o Contratistas	feb-2022	feb-2022		◆										
Seguimiento a Directrices para Prevenir Conductas Irregulares (incumplimiento manual de funciones, pérdida de bienes, etc.)	Funcionarios y/o Contratistas	feb-2022	feb-2022		◆										
Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público - I Trim	Funcionarios y/o Contratistas	mar-2022	abr-2022			---	◆								
Seguimiento a las Acciones de PAAC y Mapa de Riesgos de Corrupción y de Gestión (reporte aplicativo SUIT)	Funcionarios y/o Contratistas	abr-2022	may-2022				---	◆							
Seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del SCI	Funcionarios y/o Contratistas	jun-2022	jun-2022						◆						
Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público - II Trim	Funcionarios y/o Contratistas	jul-2022	jul-2022							◆					
Evaluación de la Atención al Ciudadano y Gestión de PQRSF.	Funcionarios y/o Contratistas	jul-2022	jul-2022							◆					
Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno.	Funcionarios y/o Contratistas	jul-2022	jul-2022							◆					
Seguimiento a las Acciones de PAAC y Mapa de Riesgos de Corrupción y de Gestión (reporte aplicativo SUIT)	Funcionarios y/o Contratistas	ago-2022	sep-2022								---	◆			
Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público - III Trim	Funcionarios y/o Contratistas	sep-2022	oct-2022									---	◆		
Seguimiento a los procesos y sistemas mencionados en los artículos 2° a 4° del Decreto Distrital 371 de 2010.	Funcionarios y/o Contratistas	nov-2022	nov-2022											◆	
Seguimiento a la Gestión del Comité de Conciliación - Acciones de Repetición	Funcionarios y/o Contratistas	nov-2022	nov-2022											◆	





SECRETARÍA DE AMBIENTE



## PLANEACIÓN GENERAL DE AUDITORÍAS BASADA EN RIESGOS

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICC

<b>OBJETIVO (S):</b>	Planificar y establecer los trabajos de auditoría interna a ejecutar durante cada vigencia anual, buscando evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.	<b>Vigencia Aplicable:</b>	2022
<b>ALCANCE:</b>	Auditorías internas a los diferentes procesos de la Entidad, trabajos de cumplimiento legal y/o normativo y otras actividades que afecten la disponibilidad de recursos (por ejemplo, actividades de consultoría, capacitaciones, seguimientos, etc).	<b>Fecha Elaboración:</b>	24-ene-2022
		<b>Versión:</b>	1

**Nota:** Metodología adaptada con base en los lineamientos establecidos en la Guía de Auditoría Interna Basada en Riesgos para Entidades Públicas (Versión 4) emitida por la Dirección de Gestión y Desempeño Institucional del Departamento Administrativo de la Función Pública (Jul-2020).

DENOMINACIÓN DEL TRABAJO	EQUIPO DE TRABAJO	FECHA PLANIFICADA		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
		INICIO	FIN												
<b>ROL: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO (Auditorías Internas con Base en Riesgos)</b>															
Auditoría Interna al Proceso "Gestión Contractual"	Funcionarios y/o Contratistas	mar-2022	abr-2022				---	◆							
Auditoría de Gestión Ambiental y Desarrollo Rural	Funcionarios y/o Contratistas	abr-2022	may-2022				---	◆							
Auditoría al Proceso de Direccionamiento Estratégico	Funcionarios y/o Contratistas	jul-2022	ago-2022							---	◆				
Auditoría Interna al Proceso "Evaluación, Control y Seguimiento" (Procedimientos de Fuentes Móviles).	Funcionarios y/o Contratistas	jul-2022	ago-2022							---	◆				
Auditoría al Proceso de Gestión Tecnológica	Indeterminado <sup>(1)</sup>	ago-2022	sep-2022								---	◆			
Auditoría Interna a la Red de Monitoreo de Ruido Ambiental de Bogotá (RMRAB) bajo la norma NTC-ISO/IEC 17025:2017	Indeterminado <sup>(1)</sup>	sep-2022	oct-2022									---	◆		
Auditoría Interna al Proceso de Gestión del Talento Humano (Liquidación de Nómina de la SDA) y al Sistema de SST (Resol 312 de 2019) y otros planes.	Funcionarios y/o Contratistas	oct-2022	nov-2022										---	◆	
<b>ROL: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO (Planes de Mejoramiento)</b>															
Informe de Seguimiento a la Eficacia del Plan de Mejoramiento Institucional - Contraloría de Bogotá D.C.	Funcionarios y/o Contratistas	feb-2022	feb-2022		◆										
Informe de Seguimiento a la Eficacia del Plan de Mejoramiento por Procesos - Auditorías Internas	Funcionarios y/o Contratistas	mar-2022	mar-2022			◆									
Informe de Seguimiento a la Efectividad del Plan de Mejoramiento Institucional - Contraloría de Bogotá D.C.	Funcionarios y/o Contratistas	ago-2022	ago-2022								◆				
Informe de Seguimiento a la Efectividad del Plan de Mejoramiento por Procesos - Auditorías Internas	Funcionarios y/o Contratistas	sep-2022	oct-2022									---	◆		
<b>ROL: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO (Otros Monitoreos)</b>															
Obras construidas en el marco de contratos y/o convenios suscritos por la SHD, así como el avance de incorporación de PPE ante el DADEP.	Funcionarios y/o Contratistas	feb-2022	mar-2022		---	◆									
Seguimiento a Política Antisoborno (Plan de Implementación).	Funcionarios y/o Contratistas	mar-2022	mar-2022			◆									
Monitoreo a la Política de Gestión Documental (PINAR, PCD, PGD, TRD).	Funcionarios y/o Contratistas	mar-2022	abr-2022			---	◆								
Seguimiento a la publicación de la declaración de bienes, rentas y conflictos de intereses de los servidores públicos, incluyendo contratistas.	Funcionarios y/o Contratistas	may-2022	may-2022					◆							
Seguimiento a Política Antisoborno (Plan de Implementación).	Funcionarios y/o Contratistas	jun-2022	jul-2022					---	◆						
Evaluación a la aprehensión del código de integridad de la SDA.	Funcionarios y/o Contratistas	sep-2022	sep-2022									◆			
Seguimiento al Plan de Sostenibilidad Contable.	Funcionarios y/o Contratistas	sep-2022	oct-2022									---	◆		
Seguimiento a los indicadores de los procesos de la Entidad	Funcionarios y/o Contratistas	oct-2022	oct-2022										◆		

SECRETARÍA DE  
AMBIENTE

## PLANEACIÓN GENERAL DE AUDITORÍAS BASADA EN RIESGOS

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI

<b>OBJETIVO (S):</b>	Planificar y establecer los trabajos de auditoría interna a ejecutar durante cada vigencia anual, buscando evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.	<b>Vigencia Aplicable:</b>	2022
<b>ALCANCE:</b>	Auditorías internas a los diferentes procesos de la Entidad, trabajos de cumplimiento legal y/o normativo y otras actividades que afecten la disponibilidad de recursos (por ejemplo, actividades de consultoría, capacitaciones, seguimientos, etc).	<b>Fecha Elaboración:</b>	24-ene-2022
		<b>Versión:</b>	1

**Nota:** Metodología adaptada con base en los lineamientos establecidos en la Guía de Auditoría Interna Basada en Riesgos para Entidades Públicas (Versión 4) emitida por la Dirección de Gestión y Desempeño Institucional del Departamento Administrativo de la Función Pública (Jul-2020).

DENOMINACIÓN DEL TRABAJO	EQUIPO DE TRABAJO	FECHA PLANIFICADA		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
		INICIO	FIN												
Seguimiento a la Implementación de la Política de prevención del Daño Antijurídico y la Política de Defensa Judicial.	Funcionarios y/o Contratistas	oct-2022	oct-2022										◆		
Seguimiento a la publicación de la declaración de bienes, rentas y conflictos de intereses de los servidores públicos, incluyendo contratistas.	Funcionarios y/o Contratistas	oct-2022	oct-2022										◆		
Seguimiento especial a los pasivos exigibles, reservas y saneamiento contable	Funcionarios y/o Contratistas	nov-2022	nov-2022											◆	
Seguimiento a Política Antisoborno (Plan de Implementación).	Funcionarios y/o Contratistas	nov-2022	nov-2022											◆	

## OTRAS ACTIVIDADES QUE NO SE VEN REPRESENTADAS EN LA EMISIÓN Y PUBLICACIÓN DE UN INFORME DE AUDITORÍA

ROL: RELACIONAMIENTO CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL															
Servir como puente entre los Entes Externos de Control y la Entidad - Acompañamiento a las áreas en las respuestas a solicitudes y formulación de Plan de Mejoramiento Auditoría Regularidad	Funcionarios y/o Contratistas	Permanente													
ROL: ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN															
Capacitaciones solicitadas por los integrantes del CICCI - en MIPP emitido por The IIA y Guía Auditoría Interna basada en Riesgos para Entidades Públicas (V4)	Funcionarios y/o Contratistas	abr-2022	may-2022												
ROL: LIDERAZGO ESTRATÉGICO															
Participación en diferentes instancias institucionales a las que sea invitado (con voz, sin voto).	Jefe de Oficina de Control Interno	Permanente													
Coordinar las sesiones del CICCI (Convocatorias, presentaciones y actas) mínimo seis (6) anuales	Jefe de Oficina de Control Interno	Permanente													
Presentación del Avance de la ejecución del Plan Anual de Auditoría ante el CICCI (Corte: 30-Jun y 31-Dic)	Jefe de Oficina de Control Interno	ene-2022	jul-2022												
Participación en Comité Distrital de Auditoría	Jefe de Oficina de Control Interno	Permanente	Indeterminado (Según Convocatorias)												

<sup>(1)</sup> La factibilidad de ejecución de estas auditorías está supeditada al otorgamiento de recursos presupuestales para la consecución del talento humano calificado para su realización, del cual carece actualmente la Oficina de Control Interno de la Secretaría Distrital de Ambiente - SDA.



Corresponde a la emisión de un informe de la Oficina de Control Interno de la Secretaría Distrital de Ambiente - SDA.

**INDICADOR DE CUMPLIMIENTO:** (N° de Informes Emitidos y Publicados / N° de Informes Programados en el Plan Anual de Auditoría) \* 100

Elaboró:

  
HÉCTOR FABIO RODRÍGUEZ DEVIA  
Jefe de Oficina de Control Interno

Aprobó:

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
Acta - Sesión N° 01-2022 del 25-Ene-2022