



1. ROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO - EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																								
1.1 AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN																								
1	Auditoría basada en riesgos	AUDITORÍAS INTERNAS Específica	Auditoría al proceso de Gestión Integral de Proyectos Férreos (Acuerdo marco 037 de 2017, acuerdo específico No. 001 de 2018).	<b>Equipo Auditor</b> <b>John Alejandro Salamanca</b> Heiver Hernandez <b>Supervisor</b> Andrés Castillo	Memorando con informe Final y publicación en página WEB																	1	100,0%	Solicitud de información -Auditoría al proceso de Gestión Integral de Proyectos Férreos (Acuerdos marco en ejecución al momento de iniciar la auditoría), memorando OCI-MEM24-0053 del 23/02/2024. Reunión de entendimiento con el proceso (TAR) del 28/02/2024. Solicitud de información para Auditoría, Acuerdos marco 037 de 2017 EAAB, Acuerdo Especifico 1 de 2018, proceso de Gestión Integral de Proyectos Férreos, con memorando OCI-MEM24-0065 del 20/03/2024. Reunión de apertura del 22 de marzo de 2024. Presentación, reunión de apertura - Auditoría al proceso de Gestión Integral de Proyectos Férreos (Acuerdos marco 037 de 2017 EAAB, Acuerdo Especifico 1 de 2018), con memorando OCI-MEM24-0070 del 01/04/2024. Informe Preliminar - Auditoría al proceso de Gestión Integral de Proyectos Férreos (Acuerdos marco 037 de 2017 EAAB Acuerdo Especifico 1), memorando OCI-MEM24-0094 del 23/05/2024. Informe Auditoría al proceso de Gestión Integral de Proyectos Férreos (Acuerdos marco 037 de 2017 EAAB Acuerdo Especifico 1), memorando OCI-MEM24-0097 del 29/05/2024.
2	Auditoría basada en riesgos	AUDITORÍAS INTERNAS	Proceso de Gestión Ambiental, Social y SST - Seguimiento a mecanismos de participación ciudadana (Rendición de Cuentas 2022), Artículo 5, Decreto 371 de 2010. Literal i, artículo 12, Ley 87 de 1993. Seguimiento al reporte de hojas de vida en SIDEAP. Circular externa 20/2017 Servicio Civil Distrital Seguimiento a la implementación de la política de Seguridad y Salud en el Trabajo - SST.	<b>Equipo Auditor</b> <b>Alejandro Marín</b> <b>Ana Libia Garzón</b> Heiver Hernandez Leonardo López John Alejandro Salamanca <b>Supervisor</b> Sandra Villamil - Jefe OCI	Memorando con informe Final y publicación en página WEB																	1	100,0%	Solicitud de presentación e información del proceso Gestión Ambientas, social y SST, para adelantar la etapa de planeación de la auditoría interna, memorando OCI-MEM24-0092 del 21/05/2024. Remisión programa de trabajo de auditoría, convocatoria reunión de apertura y solicitud de información para la auditoría al Proceso de Gestión Ambiental, Social y SST, memorando OCI-MEM24-0099 del 29/05/2024. Resultados de reunión de apertura auditoría al Proceso de Gestión Ambiental, Social y SST - Seguimiento a mecanismos de participación ciudadana. Artículo 5, Decreto 371 de 2010; memorando OCI-MEM24-0104 del 04/06/2024. Respuesta solicitud ampliación del plazo de entrega de información para la auditoría al Proceso de Gestión Ambiental, Social y SST - Seguimiento a mecanismos de participación ciudadana; memorando OCI-MEM24-0105 del 06/06/2024. Solicitud de información para la auditoría al Proceso de Gestión Ambiental, Social y SST, memorando OCI-MEM24-0106 del 11/06/2024. Informe preliminar de auditoría, Proceso de Gestión Ambiental, Social y SST - Seguimiento a mecanismos de participación ciudadana. Artículo 5, Decreto 371 de 2010, con memorando OCI-MEM24-0120 del 16/07/2024. Respuesta objeciones - Informe preliminar Proceso de Gestión Ambiental, Social y SST con memorando OCI-MEM24-0131 del 23/07/2024. Informe final de auditoría Proceso de Gestión Ambiental, Social y SST - Seguimiento a mecanismos de participación ciudadana, con memorando OCI-MEM24-0136 del 24/07/2024. Resultados reunión de cierre de la auditoría, Proceso de Gestión Ambiental, Social y SST - Seguimiento a mecanismos de participación ciudadana, con memorando OCI-MEM24-0137 del 24/07/2024.
<b>TOTAL ACTIVIDADES DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>						0	0	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	2	100,0%	
1.2 INFORMES DE LEY																								
4	Auditorías internas de cumplimiento	INFORMES DE LEY	<u>Evaluación al Sistema de Control Interno Contable</u> Decreto Nacional 648 de 2017 artículo 2.2.21.4.9. literal "d". Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación Resolución No. 411 del 29 de noviembre de 2023 Resolución reglamentaria 002 de 2022 de la Contraloría de Bogotá. Decreto 1083 de 2015 Art. 2.2.21.4.9. * Antes del 28 de febrero a la Contaduría General de la Nación. * Antes del 15 febrero a Contraloría de Bogotá, en formato CBN-1019 en la Rendición Cuenta Anual (Décimo primer día hábil de febrero)	Ana Libia Garzón	Informe con memorando y publicación en página Web Certificación de las plataformas																	1	100,0%	<b>Enero:</b> Comunicación reunión de apertura y solicitud de información para la auditoría Evaluación de control Interno Contable vigencia 2023, memorando OCI-MEM23-0318 del 19/12/2023. Alcance - Presentación, reunión de apertura auditoría de cumplimiento, evaluación del sistema de control Interno contable, vigencia 2023, memorando OCI-MEM23-0322 del 21/12/2023. Alcance Memorando OCI-MEM24-0018 del 24/01/2024 Ajuste acta de reunión resultados previos de informe preliminar Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno 2do semestre, memorando OCI-MEM24-0021 del 26/01/2024. Informe preliminar auditoría Evaluación del Control Interno Contable Vigencia 2023 CBN 1019, memorando OCI-MEM24-0045 del 13/02/2024. Informe Evaluación del Control Interno Contable vigencia 2023 - CBN 1019 Rendición cuenta anual Contraloría de Bogotá, memorando OCI-MEM24-0048 del 15/02/2024. Comunicación reunión de cierre auditoría de cumplimiento, Evaluación del Control Interno Contable, vigencia 2023, memorando OCI-MEM24-0049 del 15/02/2024. Publicado en la página web: <a href="https://www.metrodebogota.gov.co/?q=transparencia/control/reportes-control-interno/informe-evaluaci%C3%B3n-del-control-interno-contable-0">https://www.metrodebogota.gov.co/?q=transparencia/control/reportes-control-interno/informe-evaluaci%C3%B3n-del-control-interno-contable-0</a> Certificado de rendición de la cuenta ante Contraloría de Bogotá CBN 1019 con fecha del 23/02/2024.
5	Auditorías internas de cumplimiento	INFORMES DE LEY	<u>Evaluación Institucional a la Gestión por Dependencias</u> Ley 909 de 2004 art. 39 Art. 2.2.21.4.9 Decreto 1083 de 2015, Circular 004 del 2015 del Consejo Asesor en Materia de Control Interno. Decreto Nacional 648 de 2017 artículo 2.2.21.4.9, literal e. * Antes del 30 de enero a representante legal y jefes de dependencias.	Andrés Castillo	Informe con memorando y publicación en página Web																	1	100,0%	Solicitud de información para evaluación de la gestión por dependencias, artículo 39 de la Ley 909 de 2004, memorando OCI-MEM23-0309 del 12/12/2023. Solicitud de información ejecución planes de acción Decreto 612 de 2018 para evaluación de la gestión por dependencias, artículo 39 de la Ley 909 de 2004, memorando OCI-MEM24-0010 del 12/01/2023. Informe preliminar de Gestión por Dependencias EMB vigencia 2023, memorando OCI-MEM24-0020 del 25/01/2024. Informe Final de Gestión por Dependencias EMB vigencia 2023, memorando OCI-MEM24-0027 del 30/01/2024. Solicitud de información para evaluación de la gestión por dependencias vigencia 2023, memorando OCI-MEM24-0031 del 31/01/2024. Respuesta a objeciones presentadas mediante memorando No. GIP-MEM24-0015 al Informe preliminar de Gestión por Dependencias EMB vigencia 2023, memorando OCI-MEM24-0040 del 07/20/2024. Alcance al informe Final de Evaluación a la Gestión por Dependencias EMB vigencia 2023 radicado con memorando OCIMEM24- 0027, memorando OCI-MEM24-0046 del 14/02/2024. Publicado en el portal web: <a href="https://www.metrodebogota.gov.co/?q=transparencia/control/reportes-control-interno/informe-final-evaluaci%C3%B3n-la-gesti%C3%B3n-dependencias">https://www.metrodebogota.gov.co/?q=transparencia/control/reportes-control-interno/informe-final-evaluaci%C3%B3n-la-gesti%C3%B3n-dependencias</a>
6	Auditorías internas de cumplimiento	INFORMES DE LEY	<u>Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública</u> Ley 1474 de 2011, artículo 73, modificado por el artículo 31 de la Ley 2195 de 2022. Decreto 124 de 2016, art. 2.1.4.6. Documento Técnico Programas de Transparencia y Ética Pública del Distrito Capital.	Alejandro Marín Cañón Leonardo López	Informe con memorando y publicación en página Web																	1	66,7%	<b>Enero:</b> Convocatoria reunión de apertura y solicitud de información, auditoría de cumplimiento - Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC Tercer cuatrimestre 2023, memorando OCI-MEM23-0316 del 19/12/2023. Resultados reunión de apertura del Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC tercer cuatrimestre 2023 (septiembre - diciembre), memorando OCI-MEM23-0324 del 22/12/2023. Informe preliminar del Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC tercer cuatrimestre 2023 (septiembre - diciembre), memorando OCI-MEM24-0009 del 11/01/2024. Informe final del Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC tercer cuatrimestre 2023 (septiembre - diciembre), memorando OCI-MEM24-0011 del 15/01/2024. Resultados reunión de cierre del Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC tercer cuatrimestre 2023 (septiembre - diciembre), memorando OCI-MEM24-0012 del 15/01/2024. Alcance Memorando OCI-MEM24-0011 del 15/01/2024 Informe del Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC tercer cuatrimestre 2023 (septiembre - diciembre), memorando OCI-MEM24-0032 del 31/01/2024. Publicado en el portal web: <a href="https://www.metrodebogota.gov.co/?q=transparencia/control/informe-pormenorizado-control-interno">https://www.metrodebogota.gov.co/?q=transparencia/control/informe-pormenorizado-control-interno</a> . <b>Abril-Mayo:</b> Convocatoria a reunión de apertura, socialización programa de trabajo y solicitud de información de la auditoría, seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública de la EMB, memorando OCI-MEM24-0075 del 10/04/2024. Resultados reunión de apertura del Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública de la EMB Primer cuatrimestre 2024 (enero - abril), memorando OCI-MEM24-0076. Informe preliminar auditoría de cumplimiento, Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública PTEP primer cuatrimestre 2024 (enero - abril), memorando OCI-MEM24-0085 del 10/05/2024. Resultados reunión de cierre del Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública PTEP primer cuatrimestre 2024 (enero - abril), memorando OCI-MEM24-0087 del 15/05/2024. Informe Final del Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública ? PTEP ? primer cuatrimestre 2024 (enero - abril), memorando OCI-MEM24-0088 del 15/05/2024. Publicado en el portal web: <a href="https://www.metrodebogota.gov.co/?q=transparencia/control/informe-pormenorizado-del-estado-del-control-interno/informe-seguimiento-al-3">https://www.metrodebogota.gov.co/?q=transparencia/control/informe-pormenorizado-del-estado-del-control-interno/informe-seguimiento-al-3</a> <b>Agosto-Septiembre:</b> Reunión de Instalación de Auditoría. Programa de Trabajo para el Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública de la EMB – Segundo cuatrimestre 2024 y Solicitud de Información, con memorando OCI-MEM24-0146 del 12/08/2024. Resultados reunión de apertura del Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública de la EMB ? Segundo cuatrimestre 2024 (Mayo - Agosto), memorando OCI-MEM24-0151 del 21/08/2024.









**NOTAS:**

1. El cumplimiento de este plan esta supeditado a la asignación de los recursos necesarios para ejecutarlo, así como a la disposición de las áreas para atender los procesos de auditoría en las fechas programadas.
2. Los cambios en las fechas de ejecución de las actividades formuladas en este plan podrán ser realizados directamente por la jefe de la Oficina de Control Interno, se comunicarán a la dependencia que atiende el tema y quedarán documentados en los registros de autocontrol del proceso control y mejora.
3. Las modificaciones en cuanto a cambios de actividades o inclusión de nuevas se presentarán en CICC I para su aprobación.
4. Las asesorías y acompañamientos se realizarán de oficio o por solicitud de las dependencias.
5. La consolidación de respuestas a entes de control esta supeditada a las solicitudes que realice las Contralorías en el marco de las auditorías o seguimientos.
6. Las actividades adicionales que se realicen se contabilizarán en ejecutado para llevar el control y estadística, pero la ejecución del plan, en todo caso no podrá superar el 100%.

**PROYECTADO POR:**

SANDRA ESPERANZA VILLAMIL MUÑOZ  
Jefe Oficina de Control Interno

**APROBADO EQUIPO OCI, ACTA DE REUNIÓN (ÚLTIMA VERSIÓN):**

Socializado y aprobado por el equipo de la OCI en reunión de fecha 24 de noviembre de 2023 documentada en ayuda de memoria No. 30.

**APROBADO COMTE INSTITUCIONAL DE CORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO (ÚLTIMA VERSIÓN):**

Acta No. 007 de fecha 21/12/2023.

**CONTROL DE CAMBIOS**

**Modificación 1.** Se incluyó la auditoría de cumplimiento de criterios de operación estadística, Norma Técnica de Calidad NTC 1000:2020 solicitada por la Oficina Asesora de Planeación mediante memorando OAP-MEM23-0107 de 10/10/2023.

**Modificación 2.****Se realizaron modificaciones por cambios normativos en los siguientes informes de Ley:**

- a. Denominación del informe y la normatividad del ítem No. 6, "Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública", en virtud de las disposiciones de la Ley 2195 de 2022 y el Documento Técnico Programas de Transparencia y Ética Pública del Distrito Capital.
- b. Normatividad del informe del ítem No.10, "Seguimiento a la Austeridad en el Gasto", se incluyó el Decreto Distrital 062 de 2024 que derogó el Decreto 492 de 2019.
- c. Se incluyó la Resolución Reglamentaria No. 002 de la Contraloría de Bogotá que derogó las Resoluciones Reglamentarias No. 011 de 2014 y No. 009 de 2019, en los informes de Ley de los ítems 9, 10 y 16:
  - Informe semestral de evaluación independiente del SCI.
  - Informe de austeridad del gasto
  - Informe de gestión de la Oficina de Control Interno.

**Modificación 3. Acta del CICC I No. 4 del 29/07/2024.****a. Se realiza prórroga de un mes en la fecha de ejecución de los informes:**

- Informe sobre Peticiones, Quejas, Reclamos, Solicitudes y Denuncias PQRSD (Semestral)
- Austeridad del gasto II trimestre de 2024.

Teniendo en cuenta que entre los meses de junio y agosto tomarán las vacaciones los profesionales: Andrés Castillo y John Salamanca. Así como el volumen de informes que debe emitirse en ese periodo de tiempo que se cruzan y que el número de profesionales de la Oficina de Control Interno es un equipo reducido y que no fueron asignados contratistas de prestación de servicios profesionales para apoyar la ejecución del Plan Anual de Auditoría - PAA y el PAMEC a cargo de la Oficina de Control Interno. Esta modificación se aprobó en reunión de autocontrol OCI No. 13 del 10 de mayo de 2024.

**b. Modificación de la programación de la ejecución del seguimiento a planes de mejoramiento interno para los meses de octubre y noviembre de 2024.****c. Unificación de los informes de seguimiento a la implementación del esquema de líneas de defensa y revisión, actualización y socialización del mapa de aseguramiento, programados para los meses de agosto y septiembre de 2024.**