

|                                                                                                                                                                                                                                                       |                                          |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|    | SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN             |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Acta de reunión y relación de asistencia |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Código: PE03-PR05-F3                     | Versión: 2 |

Dependencia responsable: **Despacho - Oficina de Control Interno**

No. de acta: **01 - 2023**

Reunión interna ☒

Reunión externa ☐

Fecha: **25-Ene-2023**

Hora de inicio: **08:05 a.m.**

Hora de finalización: **09:02 a.m.**

## OBJETO DE LA REUNIÓN

Celebrar la sesión N° 01 de 2023 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI (modalidad virtual), convocada mediante memorando Forest SDA 2023IE09619 del 17 de enero de 2023.

## TEMAS TRATADOS

### ÓRDEN DEL DÍA:

1. Llamado a lista y verificación del quorum necesario para deliberar y decidir
2. Lectura y aprobación del orden del día.
3. Presentación avances y ejecución del Plan Anual de Auditoría - 2022 (noviembre - diciembre).
4. Estudio y aprobación del Plan Anual de Auditoría – 2023.
5. Presentación del Mapa de Riesgos de Gestión y Corrupción – 2023.
6. Varios - Anuncios

## DESARROLLO DE LA REUNIÓN

### 1. LLAMADO A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM:

De conformidad con la convocatoria realizada mediante memorando 2023IE09619 del 17-ene-2023 y en cumplimiento de la Resolución SDA 2735 del 15-dic-2020, siendo las 8:05 a.m. del 25-ene-2023, se llevó a cabo la instalación de la Sesión N° 01-2023 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI en modalidad virtual a través de la plataforma Google Meet:

Enlace a la videollamada: <https://meet.google.com/dfj-ezff-zhx>

O marca el: (CO) +57 602 3896568 PIN: 605 317 636#

Más números de teléfono: <https://tel.meet/dfj-ezff-zhx?pin=9584184798731>

Se confirmó la asistencia de veinte (20) integrantes del CICCI (con voz y voto), configurándose así el quórum necesario para deliberar y decidir:

| NOMBRES Y APELLIDOS              | DEPENDENCIA                                                   |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Carolina Urrutia Vásquez         | Despacho de la Secretaría Distrital de Ambiente               |
| Julio Cesar Pulido Puerto        | SG - Subsecretaría General                                    |
| Paola Ricaurte Ayala             | Asesora del Despacho de la Secretaría Distrital de Ambiente   |
| Luisa Fernanda Moreno P.         | DPSIA - Dirección de Planeación y Sistemas de Información     |
| Reinaldo Gélvez Gutiérrez        | DCA - Dirección de Control Ambiental (E)                      |
| Diego Francisco Rubio Goyes      | DGA - Dirección de Gestión Ambiental                          |
| Cristian Carabaly Cerra          | DLA - Dirección Legal Ambiental                               |
| Guiomar Patricia Gil Ardila      | DGC - Dirección de Gestión Corporativa                        |
| Yesenia Donoso Herrera           | SPPA - Subdirección de Políticas y Planes Ambientales         |
| Álvaro Hernán Agudelo Acero      | SPCI - Subdirección de Proyectos y Cooperación Internacional  |
| Helman Alexander González F.     | SCASP - Subdirección de Control Ambiental al Sector Público   |
| Reinaldo Gélvez Gutiérrez        | SRHS - Subdirección de Recurso Hídrico y del Suelo            |
| Carmen Rocío González C.         | SSFFS - Subdirección de Silvicultura, Flora y Fauna Silvestre |
| Alejandro Gómez Cubillos         | SEGAE - Subdirección de Ecourbanismo y G.A. Empresarial       |
| Natalia María Ramírez M.         | SER - Subdirección de Ecosistemas y Ruralidad                 |
| Guiomar Patricia Gil Ardila      | SF - Subdirección Financiera (E)                              |
| Carolina del Pilar Pineda Murcia | SC – Subdirección Contractual                                 |
| Gabriel Murillo Rojas            | OAC - Oficina Asesora de Comunicaciones                       |
| Alix Montes Arroyo               | OPEL - Oficina de Participación, Educación y Localidades      |
| Luz Marina Tunjano Pinzón        | OCDI - Oficina de Control Disciplinario Interno               |

El Subdirector de Calidad de Aire, Auditiva y Visual (SCAAV) presentó excusa por inasistencia vía correo electrónico, por encontrarse representando a la Entidad en un evento externo.

Adicionalmente asiste el Jefe de la Oficina de Control Interno, Héctor Fabio Rodríguez Devia, en calidad de Secretario Técnico del Comité (con voz, pero sin voto).

## **2. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA:**

El orden del día propuesto para la reunión fue aprobado de forma unánime por los veinte (20) integrantes presentes en la sesión.

## **3. PRESENTACIÓN DE AVANCES Y RESULTADOS DE EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA -PAA- 2022 (NOVIEMBRE Y DICIEMBRE).**

El Jefe de la Oficina de Control Interno expuso los avances y resultados de ejecución de los trabajos del plan anual de auditoría 2022 con corte a 31 de Diciembre de 2022 (trabajos ejecutados en noviembre y diciembre de 2022, considerando que en la sesión # 6 del 30-nov-2022 del CICC I se presentaron los correspondientes al período comprendido entre septiembre y octubre de 2022).

El grado de ejecución del plan anual de auditoría a 31 de diciembre de 2022 es del 100%, presentando cumplimiento total en la ejecución frente a la programación de la vigencia.

El detalle por tipología de trabajo es el siguiente, atendiendo a los roles de “Evaluación y Seguimiento y de Evaluación de la Gestión del Riesgo”:

| <b>ACTIVIDADES</b>                      | <b>PROGRAMADO<br/>2022</b> | <b>EJECUTADO<br/>A 31-dic-2022</b> | <b>AVANCE</b> |
|-----------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|---------------|
| Cumplimiento Normativo                  | 19                         | 19                                 | 100%          |
| Auditorías Internas con Base en Riesgos | 6                          | 6                                  | 100%          |
| Seguimiento a Planes de Mejoramiento    | 4                          | 4                                  | 100%          |
| Otros Monitoreos Institucionales        | 12                         | 12                                 | 100%          |
| <b>VALORES TOTALES</b>                  | <b>41</b>                  | <b>41</b>                          | <b>100%</b>   |

Seguidamente, el Jefe de la Oficina de Control Interno expuso los principales resultados de los trabajos ejecutados durante los meses de noviembre y diciembre de 2022:

**Auditoría Interna basada en Riesgos Proceso Gestión del Talento Humano:**

Informe con seis (6) hallazgos relacionados con los siguientes tópicos:

- Estructuración, desarrollo, control y oportunidad en la publicación de los planes relacionados con la Dimensión de Talento Humano.
- Desarrollo y aplicación del procedimiento “Elaboración y ejecución de los Planes Institucionales de Capacitación y Estímulos”.
- Incumplimiento en la aplicación del procedimiento “Inducción, reinducción y entrenamiento en el puesto de trabajo”.
- Ejecución y seguimiento al Plan de Seguridad y Salud en el Trabajo.
- Aplicación del procedimiento “Liquidación de Nómina”.
- Control y seguimiento de las situaciones administrativas, horas extras e incapacidades.

El proceso realizó la formulación del plan de mejoramiento respectivo, el cual fue verificado por la OCI, presentando observaciones; a la fecha, se encuentra en revisión por parte de la Dirección de Gestión Corporativa. Una vez se formalice el plan de mejoramiento definitivo, será objeto de seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

**Seguimiento “Política Antisoborno - Plan Implementación 2022”**

**COMPONENTES EJECUTADOS AL 100%**

- Identificación de puntos críticos en los procesos de la Entidad.
- Identificación de señales de alerta.
- Divulgación, capacitación y sensibilización.
- Difusión a terceros.

**COMPONENTES INCONCLUSOS:**

Adopción de medidas de control para la prevención de riesgos de soborno o cohecho:

- Tres (3) actividades finalizadas / Dos (2) en proceso / Tres (3) sin evidencia de avance

### **Seguimiento “Artículos 2° al 4° del Decreto 371 de 2010”**

#### RECOMENDACIONES:

- Revisar la clasificación del proceso “Servicio a la Ciudadanía”.
- Definir periodicidad para la generación de los informes del defensor del ciudadano.
- Coordinar con la Veeduría Distrital la conformación de redes, asociaciones de usuarios y veedurías ciudadanas.
- Fortalecer el seguimiento y control del procedimiento “DESVINCULACIÓN DEL PERSONAL DE LOS CARGOS PERTENECIENTES A LA SECRETARÍA DISTRITAL DE AMBIENTE” Código PA01-PR35 (Informes de Gestión).

El Jefe de la Oficina de Control Interno preguntó a los integrantes del CICC I si existía alguna inquietud sobre lo presentado, frente a lo cual no se manifestaron observaciones.

#### **4. ESTUDIO Y APROBACIÓN DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA - 2023.**

El Secretario Técnico del Comité recordó que es una función normativa del CICC I aprobar el Plan Anual de Auditoría de la vigencia y expuso los lineamientos normativos relacionados:

- Decreto 1083 de 2015.
- Decreto Distrital 807 de 2019.
- Resolución 2735 de 2020 (SDA).
- Guía de Auditoría Interna Basada en Riesgos para Entidades Públicas (Versión 4) expedida por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP)

#### ***Metodología Elaboración Plan Anual de Auditoría - 2023***

La metodología empleada por la Oficina de Control Interno para elaborar la propuesta de Plan Anual de Auditoría - 2023 se encuentra alineada con lo establecido en la Guía de Auditoría Interna Basada en Riesgos para Entidades Públicas (Versión 4) expedida por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP), fundamentada en los siguientes cinco (5) pasos, debidamente documentados en los Papeles de Trabajo de la Oficina de Control Interno:

## Paso 1: Conocimiento de la Entidad Objeto de Auditoría

En este paso se analizaron elementos relacionados con la Gestión Estratégica, la Gestión Institucional y la Gestión de Riesgos de la Secretaría Distrital de Ambiente (SDA).

En lo referente a la Gestión Estratégica, se analizaron (entre otros) los siguientes aspectos:

- Lineamientos Éticos: Plan Anticorrupción y Plan de Integridad, Decreto Distrital 118 de 2018, evaluación de la aprehensión del Código de Integridad.
- Misión y Visión de la Entidad.
- Objetivos y Planes Estratégicos.
- Estructura Financiera y Presupuestal de la Entidad.
- Caracterización de grupos de valor y partes interesadas.

Frente a la Gestión Institucional, se analizaron (entre otros) los siguientes aspectos:

- Estructura Organizacional.
- Modelo de Operación.
- Sistemas de Gestión y Control.
- Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - TIC's.

En relación con la Gestión de Riesgos, se analizaron los siguientes aspectos:

- Políticas de Riesgos (la última, aprobada en noviembre de 2022).
- Mapas de Riesgos.
- Esquema de líneas de defensa vigente.

## Paso 2: Identificación de los Aspectos o Unidades Auditables

Se tomaron en cuenta seis (6) fuentes de información:

- Solicitudes de los integrantes del CICC (Memorando 2022IE310080 del 1-dic-2022).
- Instrumento Planificación Estratégica Cuatrienal Auditorías Internas 2022 - 2025 (CICC N° 02-2022).
- Mapa de Procesos de la Entidad.
- Planes Estratégicos Internos de la Entidad.

- Trabajos de Cumplimiento Legal y/o Normativo.
- Guía de Roles de las OCI (DAFP).

### Paso 3: Conformación y Priorización del Universo de Auditoría

En este paso se asignaron puntajes a los siguientes criterios:

- Riesgo Inherente.
- Última Auditoría de Regularidad de la Contraloría de Bogotá D.C.
- Alineación Plan Desarrollo - Objetivos de Desarrollo Sostenible -ODS-.
- Solicitudes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno -CICCI-.
- Fecha Última Auditoría Interna.

### Pasos 4 y 5: Ciclo de Rotación de Auditorías y Plan Anual 2023

En este paso, se determinan los ciclos de rotación de las auditorías y se propone el Plan Anual de la vigencia 2023, previa aplicación del ciclo metodológico expuesto y que se encuentra debidamente documentado.

#### 1. Actividades que se ven reflejadas en la emisión y publicación de un informe de auditoría:

- Auditorías de Cumplimiento Legal y/o Normativo (no se someten a priorización): Veintidós (22).
- Auditorías Internas con Base en Riesgos: Siete (7).
- Monitoreos a Planes, Políticas Institucionales y Otros: Diez (10).
- Seguimiento a Planes de Mejoramiento: Tres (3).

De esta manera, se tiene programado emitir y publicar un total de 42 informes de auditoría, durante la vigencia 2023.

#### 2. Otras Actividades (no representan la emisión y publicación de un informe de auditoría):

- Capacitaciones (nueve para la vigencia).
- Relacionamiento con Entes Externos de Control.
- Coordinar las sesiones del CICCI (Convocatorias, presentaciones y actas).
- Presentación del avance de la ejecución del Plan Anual de Auditoría ante el CICCI.

- Asistencia y Participación en el Comité Distrital de Auditoría.

Nota: el detalle de los trabajos y su duración se presenta en los anexos de Presentación y Hoja de Cálculo que acompañan esta Acta.

Con esta exposición, concluye la presentación de la propuesta del Plan Anual de Auditoría vigencia 2023.

El Jefe de la Oficina de Control Interno enfatizó en que el ejercicio de elaboración del dicho plan atendió los análisis de riesgo y criticidad, así como las fechas límite de los trabajos de cumplimiento normativo. Seguidamente, manifestó una limitación en la ejecución, relacionada con el recurso humano (contratistas), dado que el único recurso disponible en el momento son las funcionarias de planta. Las contrataciones están en marcha y se trabaja bajo el supuesto que los seis (6) contratistas estarán vinculados a más tardar el 31 de enero de 2023. Cualquier variación en esta expectativa podría implicar un eventual incumplimiento o modificación de las actividades que se propusieron. En caso de que esto se materialice, se estará comunicando sobre el particular al CICCI.

El Secretario Técnico del Comité pregunta a los miembros del CICCI si existen observaciones sobre el Plan Anual de Auditoría 2023, frente a lo cual se manifestó lo siguiente:

- Por parte de la Secretaria Distrital de Ambiente, se plantea reflexionar constructivamente sobre los tiempos de ejecución de los trabajos de auditoría, considerando las experiencias del año anterior.
- Por parte de la Directora de Gestión Corporativa se solicita evaluar la posibilidad de programar el “Monitoreo al Plan Institucional de Archivos (PINAR, PCD, PGD, TRD, TVD)” para el segundo semestre de la vigencia 2023, en razón a que a la fecha el PINAR se encuentra en proceso de presentación y aprobación, y el Archivo de Bogotá no ha manifestado la aprobación de los instrumentos archivísticos remitidos por la SDA; en tal sentido para la fecha propuesta en la programación de la OCI (Mar-2023) la DGC, no contaría con información suficiente para el monitoreo programado.

En respuesta a lo expuesto, el Jefe de la Oficina de Control Interno planteó a la Directora de Gestión Corporativa realizar el trabajo en dos momentos diferentes, en el propuesto (mar- 2023) y de manera posterior, otro en el segundo semestre

para actualizar. Frente a ello, la Directora de Gestión Corporativa discrepó, dado que debe destinar sus recursos de personal a la ejecución del Plan Estratégico de Talento Humano y reporte de indicadores.

Dada la circunstancia aludida, el Jefe de la Oficina de Control Interno propone como alternativa programar el trabajo en Nov-2023, lo cual es aceptado por la Directora de Gestión Corporativa.

- La Secretaria Distrital de Ambiente pregunta al Jefe de la Oficina de Control Interno si existe la posibilidad de planear las auditorías de tal manera que se evite la concentración de trabajo, tal como lo expuso la Directora de Gestión Corporativa, pues ello supone un esfuerzo importante de las dependencias para atender dichas actividades.

Sobre el particular, el Jefe de la Oficina de Control Interno indicó que el ejercicio de elaboración del Plan Anual de Auditoría 2023 buscó distribuir las auditorías de manera uniforme a lo largo del año (aproximadamente 4 por mes, salvo los meses de enero y febrero), a diferencia del año anterior, donde hubo 41 trabajos de auditoría con algunos trabajos concentrados en determinados meses. Adicionalmente, anotó que siempre se busca hacer acuerdos con las áreas en reuniones que se realizan previo al inicio de los trabajos.

En este orden de ideas, la Secretaria Distrital de Ambiente sugirió que, al iniciar una auditoría, exista el consenso con las áreas para fijar el cronograma de actividades de la auditoría. El Jefe de la Oficina de Control Interno reiteró que esos espacios ya vienen dándose y que reforzará los lineamientos internamente con los auditores.

- Por otro lado, se concede la palabra a la Directora de Planeación y Sistemas de Información Ambiental -DPSIA-, quien sugiere que los trabajos no se efectúen durante la primera semana del mes, debido a que por ese periodo se está efectuando el cierre del mes anterior, tanto de presupuesto como de metas, cierre de plan de acción etc., por lo que plantea que en la medida de lo posible se realice después del día 15 de cada mes.

En respuesta a lo enunciado, el Jefe de la Oficina de Control indica que en lo relacionado con los trabajos de cumplimiento normativo, esto no es viable, por cuanto los plazos para transmitir dichos trabajos se encuentran definidos en los criterios normativos que son de obligatorio cumplimiento. En cuanto a las

auditorías internas basadas en riesgos, sí hay un poco más de flexibilidad, dado que en 2023 se buscó ampliar la duración de los trabajos de auditoría. Respecto a los planes institucionales, éstos también establecen fechas, por lo que no sería viable aplicar la sugerencia.

Así las cosas, la Secretaria Distrital de Ambiente sugiere aprobar el Plan y traer la propuesta de los trabajos que requieren cumplimiento sujeto a fechas, diferenciados de aquellos que no lo requieren y que puedan tener alguna flexibilidad. El Jefe de la Oficina de Control Interno indica que se registrará como compromiso traer al próximo Comité dicha propuesta.

Seguidamente, se procede a tomar la votación sobre la aprobación del Plan Anual de Auditoría - 2023, teniendo en cuenta la solicitud de la Dirección de Gestión Corporativa (realizar el Monitoreo al Plan Institucional de Archivos en noviembre de 2023, en lugar de hacerlo en marzo 2023).

Se obtiene como resultado la aprobación unánime de los veinte (20) integrantes del CICCI sobre el Plan Anual de Auditoría 2023 con la novedad precitada.

## **5. PRESENTACIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN 2023**

Se concede la palabra al Subsecretario General, quien inicia exponiendo las actividades realizadas respecto a la actualización del mapa de riesgos para la vigencia 2023, informando que a partir del Informe de monitoreo de la segunda línea de defensa -SG- y el Informe de seguimiento al Mapa de Riesgos Institucional emitido por la OCI, se realizaron las siguientes actividades en el mes de diciembre:

- Revisión riesgos, controles y planes de contingencia por profesionales SIG.
- Realización de mesas de trabajo con 18 procesos durante el mes de noviembre y diciembre.
- Actualización del mapa de riesgos de gestión y corrupción para el 2023.

Posteriormente, continúa indicando la cantidad de riesgos identificados de gestión y corrupción por proceso y los controles establecidos para cada uno de ellos.

Las actividades por realizar sobre el tema son:

- Socialización (por medio de la publicación en la Página web antes del 31-ene-2023, Isolución).

- Ejecución de Controles y Acciones (Primera Línea de Defensa, reportes cuatrimestrales).
- Monitoreo y Seguimiento (Segunda Línea de Defensa y Tercera Línea de Defensa, Cuatrimestralmente, según Política de Administración del Riesgo aprobada en noviembre de 2022).

## **6. VARIOS - ANUNCIOS**

El Secretario Técnico del Comité socializa el Plan de Auditoría Distrital 2023 (Versión 1 del 18-ene-2023) de la Contraloría de Bogotá D.C., aclarando que es un documento que puede ser actualizado posteriormente por el ente de control fiscal, en el que se contemplan las siguientes actividades para la Secretaría Distrital de Ambiente:

### **Período: Enero a Mayo 2023**

- Auditoria de Regularidad.
- Objetivo: Evaluación de Gestión Fiscal vigencia 2022.
- Equipo auditor asignado por la Contraloría de Bogotá D.C.: ocho (8) auditores

### **Período: Septiembre a Diciembre 2023**

- Auditoria de Cumplimiento.
- Objetivo: Evaluar la gestión fiscal como autoridad ambiental en el proyecto Lagos de Torca y la recuperación y mantenimiento de la Reserva Thomas Van Der Hammen-RNTVH - (Periodo: 2021-2022).
- Equipo auditor asignado por la Contraloría de Bogotá D.C.: ocho (8) auditores

Se concede la palabra a la Subdirectora de Ecosistemas y Ruralidad, quien solicita destinar un espacio con la Contraloría de Bogotá D.C. para realizar una contextualización respecto al funcionamiento de los proyectos Lagos de Torca y la recuperación y mantenimiento de la Reserva Thomas Van Der Hammen, dadas las funciones de la SDA y la incidencia de otras entidades.

Frente a lo anterior, el Jefe de la Oficina de Control Interno indicó que, dado que el Plan de Auditoría Distrital aún es una versión inicial y que podría presentar modificaciones, se sugiere revisar nuevamente el tema a mediados de junio 2023, para determinar la necesidad de la reunión planteada, en la que desde su rol de relacionamiento con entes de Control, servirá como canal de comunicación con la Contraloría de Bogotá D.C.

Concede la palabra a la Subdirectora de Políticas y Planes Ambientales, quien sugiere invitar al Director Sectorial de la Contraloría e indica que, dados los planes de auditoría expuestos y teniendo en cuenta que actualmente se está evaluando el Plan de Mejoramiento de Contraloría de Bogotá, es muy importante que se revisen las acciones que se encuentran pendientes, de acuerdo con las calificaciones que puede dar la Contraloría (incumplida, cumplida y cumplida inefectiva), pues muchas veces se cumplen las actividades pero no se elimina el origen de los hallazgos, y eso puede acarrear posibles sanciones para el Representante de la Entidad.

Frente a este seguimiento, el Jefe de la Oficina de Control Interno indicó que se encuentra realizando el informe de seguimiento a estos planes con corte a diciembre 31 de 2022, en el que se tendrán en cuenta las observaciones enunciadas.

De esta forma se dio cierre a la Sesión N° 01-2023 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Secretaría Distrital de Ambiente (SDA) siendo las 9:02 a.m del 25 de enero de 2023.

**NOTA:** La relación de asistencia hace parte integral del acta, así como la presentación proyectada durante la sesión y el plan anual de auditoría aprobado para la vigencia 2023.

--



**CAROLINA URRUTIA VÁSQUEZ**  
Secretaria Distrital de Ambiente,  
Presidenta del CICCI



**HÉCTOR FABIO RODRÍGUEZ DEVIA**  
Jefe de Oficina de Control Interno,  
Secretario Técnico del CICCI

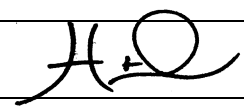
**CONTROL DE CAMBIOS**

| <b>Versión</b> | <b>Descripción de la modificación</b>                                     | <b>No. Acto Administrativo y fecha</b>                  |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 1              | Adopción                                                                  | Radicado 2020IE77335 del 30 de abril de 2020            |
| 2              | Revisión y ajuste del documento, incluyendo el texto de datos personales. | Radicado No. 2022EE332802 del 27 de diciembre del 2022. |

**RESPONSABLES**

| <b>ELABORÓ:</b>                                                   | <b>REVISÓ:</b>                                                                         | <b>APROBÓ:</b>                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre: Juan Gutiérrez<br>Cargo: Contratista<br>Fecha: 20/12/2022 | Nombre: Julio Cesar Pulido Puerto<br>Cargo: Subsecretario General<br>Fecha: 27/12/2022 | Nombre: Julio Cesar Pulido Puerto<br>Cargo: Subsecretario General<br>Fecha: 27/12/2022 |

|    |                      | <b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</b>             |             |       |                                              |                        |                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------|-------------|-------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                       |                      | <b>Acta de reunión y relación de asistencia</b> |             |       |                                              |                        |                         |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |                      | <b>Código: PE03-PR05-F3</b>                     |             |       | <b>Versión: 1</b>                            |                        |                         |
| <b>FECHA:</b> 25-ene-2023                                                                                                                                                                                                                             |                      | <b>HORA DE INICIO:</b> 08:05 a.m.               |             |       | <b>HORA DE TERMINACIÓN:</b> 09:02 a.m.       |                        |                         |
| <b>LUGAR:</b> Sesión Virtual (Google Meet)                                                                                                                                                                                                            |                      | <b>TEMA:</b> Sesión N° 01-2023 del CICCI.       |             |       |                                              |                        |                         |
| NOMBRE Y APELLIDO                                                                                                                                                                                                                                     | DEPENDENCIA /ENTIDAD | FUNCIONARIO                                     | CONTRATISTA | OTROS | CORREO ELECTRÓNICO<br>@ambientebogota.gov.co | TELEFONO INSTITUCIONAL | FIRMA                   |
| Carolina Urrutia Vásquez                                                                                                                                                                                                                              | Despacho SDA         | X                                               |             |       | carolina.urrutia                             |                        | <i>Carolina Urrutia</i> |
| Paola Ricaurte Ayala                                                                                                                                                                                                                                  | Asesora de Despacho  | X                                               |             |       | paola.ricaurte                               |                        |                         |
| Julio Cesar Pulido Puerto                                                                                                                                                                                                                             | SG                   | X                                               |             |       | julio.pulido                                 |                        |                         |
| Gabriel Murillo Rojas                                                                                                                                                                                                                                 | OAC                  | X                                               |             |       | gabriel.murillo                              |                        |                         |
| Yesenia Donoso Herrera                                                                                                                                                                                                                                | SPPA                 | X                                               |             |       | yesenia.donoso                               |                        |                         |
| Luisa Fernanda Moreno Panesso                                                                                                                                                                                                                         | DPSIA                | X                                               |             |       | luisa.moreno                                 |                        |                         |
| Guiomar Patricia Gil Ardila                                                                                                                                                                                                                           | DGC                  | X                                               |             |       | guiomar.gil                                  |                        |                         |
| Helman Alexander González Fonseca                                                                                                                                                                                                                     | SCASP                | X                                               |             |       | helman.gonzalez                              |                        |                         |
| Reinaldo Gélvez Gutiérrez                                                                                                                                                                                                                             | SRHS                 | X                                               |             |       | reinaldo.gelvez                              |                        |                         |
| Carmen Rocío González Cantor                                                                                                                                                                                                                          | SSFFS                | X                                               |             |       | carmen.gonzalez                              |                        |                         |
| <b>Nombre del responsable de la reunión:</b>                                                                                                                                                                                                          |                      | <b>Héctor Fabio Rodríguez Devia</b>             |             |       |                                              |                        |                         |

|    |                             | <b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</b>             |                    |              |                                                      |                               |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                       |                             | <b>Acta de reunión y relación de asistencia</b> |                    |              |                                                      |                               |                                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |                             | <b>Código: PE03-PR05-F3</b>                     |                    |              | <b>Versión: 1</b>                                    |                               |                                                                                       |
| <b>FECHA:</b> 25-ene-2023                                                                                                                                                                                                                             |                             | <b>HORA DE INICIO:</b> 08:05 a.m.               |                    |              | <b>HORA DE TERMINACIÓN:</b> 09:02 a.m.               |                               |                                                                                       |
| <b>LUGAR:</b> Sesión Virtual (Google Meet)                                                                                                                                                                                                            |                             | <b>TEMA:</b> Sesión N° 01-2023 del CICCI.       |                    |              |                                                      |                               |                                                                                       |
| <b>NOMBRE Y APELLIDO</b>                                                                                                                                                                                                                              | <b>DEPENDENCIA /ENTIDAD</b> | <b>FUNCIONARIO</b>                              | <b>CONTRATISTA</b> | <b>OTROS</b> | <b>CORREO ELECTRÓNICO<br/>@ambientebogota.gov.co</b> | <b>TELEFONO INSTITUCIONAL</b> | <b>FIRMA</b>                                                                          |
| Diego Francisco Rubio Goyes                                                                                                                                                                                                                           | DGA                         | X                                               |                    |              | diego.rubio                                          |                               |                                                                                       |
| Reinaldo Gélvez Gutiérrez                                                                                                                                                                                                                             | DCA (E)                     | X                                               |                    |              | reinaldo.gelvez                                      |                               |                                                                                       |
| Natalia María Ramírez                                                                                                                                                                                                                                 | SER                         | X                                               |                    |              | natalia.ramirez                                      |                               |                                                                                       |
| Cristian Carabaly Cerra                                                                                                                                                                                                                               | DLA                         | X                                               |                    |              | cristian.carabaly                                    |                               |                                                                                       |
| Álvaro Hernán Agudelo Acero                                                                                                                                                                                                                           | SPCI                        | X                                               |                    |              | alvaro.agudelo                                       |                               |                                                                                       |
| Guiomar Patricia Gil Ardila                                                                                                                                                                                                                           | SF (E)                      | X                                               |                    |              | guiomar.gil                                          |                               |                                                                                       |
| Alejandro Gómez Cubillos                                                                                                                                                                                                                              | SEGAE                       | X                                               |                    |              | alejandro.gomez                                      |                               |                                                                                       |
| Luz Marina Tunjano Pinzón                                                                                                                                                                                                                             | OCDI                        | X                                               |                    |              | luz.tunjano                                          |                               |                                                                                       |
| Alix Montes Arroyo                                                                                                                                                                                                                                    | OPEL                        | X                                               |                    |              | alix.montes                                          |                               |                                                                                       |
| Héctor Fabio Rodríguez Devia                                                                                                                                                                                                                          | OCI                         | X                                               |                    |              | hector.rodriguez                                     |                               |  |
| <b>Nombre del responsable de la reunión:</b>                                                                                                                                                                                                          |                             | <b>Héctor Fabio Rodríguez Devia</b>             |                    |              |                                                      |                               |                                                                                       |



# Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI

**Sesión N° 01 - 2023**  
Bogotá D.C., Colombia.  
25-Ene-2023

# ORDEN DEL DÍA



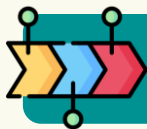
1. Llamado a lista y verificación del quorum.

5'



2. Lectura y aprobación del orden del día.

5'



3. Presentación Avances y Ejecución Plan Anual Auditoría 2022 (Nov-Dic).

15'



4. Estudio y aprobación del Plan Anual de Auditoría - 2023.

15'



5. Presentación del Mapa de Riesgos de Gestión y Corrupción - 2023.

15'



6. Varios - Anuncios.

5'



# 1. Llamado a lista y verificación del quórum

## 2. Lectura y aprobación del orden del día

- **PRESIDE:** Secretaria Distrital de Ambiente.
- Subsecretario General.
- Asesora de Despacho.
- Directora de Planeación y S.I. Ambiental.
- Director de Control Ambiental.
- Director de Gestión Ambiental.
- Director Legal Ambiental.
- Directora de Gestión Corporativa.
- Subdirectora Políticas y Planes Ambientales.
- Subdirector Proyectos Cooperación Internacional.
- Subdirector Control Ambiental Sector Público.
- Subdirector del Recurso Hídrico y del Suelo.
- Subdirectora Silvicultura, Flora y Fauna Silvestre.
- Subdirector Calidad del Aire, Auditiva y Visual.
- Subdirector Ecourbanismo y G.A. Empresarial.
- Subdirectora de Ecosistemas y Ruralidad.
- Subdirectora Financiera.
- Subdirectora Contractual.
- Jefe Oficina Asesora de Comunicaciones.
- Jefe Oficina Participación, Educación y Localidades.
- Jefe de Oficina de Control Disciplinario Interno.

**SECRETARIO TÉCNICO:** Jefe Oficina de Control Interno (sin voto).

### 3. Presentación de Avances y Resultados de Ejecución PAA - 2022

Actividades Representadas en la Emisión y Publicación de un Informe de Auditoría  
(ROLES: Evaluación y Seguimiento / Evaluación Gestión del Riesgo):



### 3. Presentación de Avances y Resultados de Ejecución PAA - 2022



#### Auditoría Interna “Proceso Gestión del Talento Humano”

1. Estructuración, desarrollo, control y oportunidad en la publicación de los planes relacionados con la Dimensión de Talento Humano.
2. Desarrollo y aplicación del procedimiento **“Elaboración y ejecución de los Planes Institucionales de Capacitación y Estímulos”**.
3. Aplicación del procedimiento **“Inducción, reinducción y entrenamiento en el puesto de trabajo”**.
4. Ejecución y seguimiento al Plan de Seguridad y Salud en el Trabajo.
5. Desarrollo y aplicación del procedimiento **“Liquidación de Nómina”**.
6. Control y seguimiento de las situaciones administrativas, horas extras e incapacidades.



### 3. Presentación de Avances y Resultados de Ejecución PAA - 2022

## Seguimiento “Política Antisoborno - Plan Implementación 2022”

#### COMPONENTES EJECUTADOS AL 100%

- Identificación de puntos críticos en los procesos de la Entidad.
- Identificación de señales de alerta.
- Divulgación, capacitación y sensibilización.
- Difusión a terceros.

#### COMPONENTES INCONCLUSOS:

- Adopción de medidas de control para la prevención de riesgos de soborno o cohecho:

Tres (3) finalizadas / Dos (2) en proceso / Tres (3) sin evidencia de avance.



### 3. Presentación de Avances y Resultados de Ejecución PAA - 2022

#### Seguimiento “Art. 2 al 4 del Decreto 371 de 2010”

##### RECOMENDACIONES:

1. Se recomienda revisar la clasificación del proceso “Servicio a la Ciudadanía”.
2. Definir periodicidad para la generación de los informes del defensor del ciudadano.
3. Coordinar con la Veeduría Distrital la conformación de redes, asociaciones de usuarios y veedurías ciudadanas.
4. Fortalecer el seguimiento y control del procedimiento “DESVINCULACIÓN DEL PERSONAL DE LOS CARGOS PERTENECIENTES A LA SECRETARÍA DISTRITAL DE AMBIENTE”  
Código PA01-PR35 (Informes de Gestión).

## 4. Estudio y aprobación del Plan Anual de Auditoría - 2023.

### Plan Anual de Auditoría (PAA):

- Decreto 1083 de 2015
- Decreto Distrital 807 de 2019.
- Resolución 2735 de 2020 (SDA).

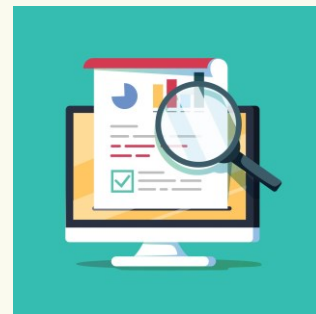


## 4. Estudio y aprobación del Plan Anual de Auditoría - 2023.

### GUÍA DE AUDITORÍA INTERNA BASADA EN RIESGOS PARA ENTIDADES PÚBLICAS (V4)

Con respecto al Plan Anual de Auditoría:

*"Esta fase incluye la identificación de los aspectos evaluables para conformar el universo de auditoría que será priorizado, determinar aquellos temas de mayor relevancia asociados al cumplimiento de la misión y objetivos estratégicos e identificar aquellos aspectos que presentan un alto nivel de riesgo o criticidad. Este análisis requiere del conocimiento y comprensión de la entidad."*



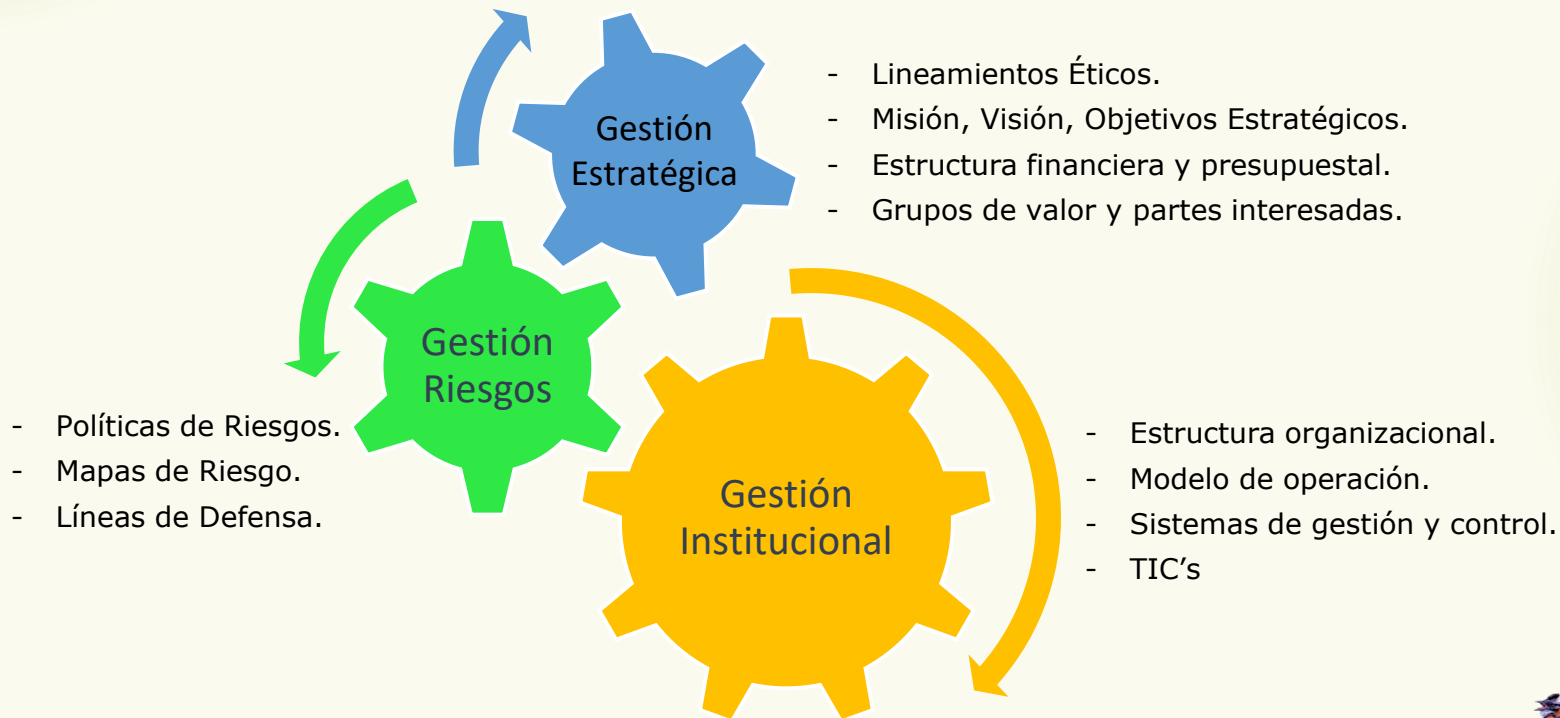
## 4. Estudio y aprobación del Plan Anual de Auditoría - 2023.

Para esto, el Departamento Administrativo de la Función Pública ha determinado una metodología fundamentada en cinco (5) pasos:

- 1 Conocimiento de la Entidad objeto de Auditoría
- 2 Identificación de Aspectos o Unidades Evaluables
- 3 Conformación y Priorización del Universo de Auditoría Basado en Riesgos
- 4 Determinación del Ciclo de Rotación de Auditorías (Plan Cuatrienal)
- 5 Formulación del Plan Anual de Auditoría Basado en Riesgos

## 4. Estudio y aprobación del Plan Anual de Auditoría - 2023.

### Paso 1: Conocimiento de la Entidad Objeto de Auditoría



## 4. Estudio y aprobación del Plan Anual de Auditoría - 2023.

### **Paso 2: Identificación de los Aspectos o Unidades Evaluables**

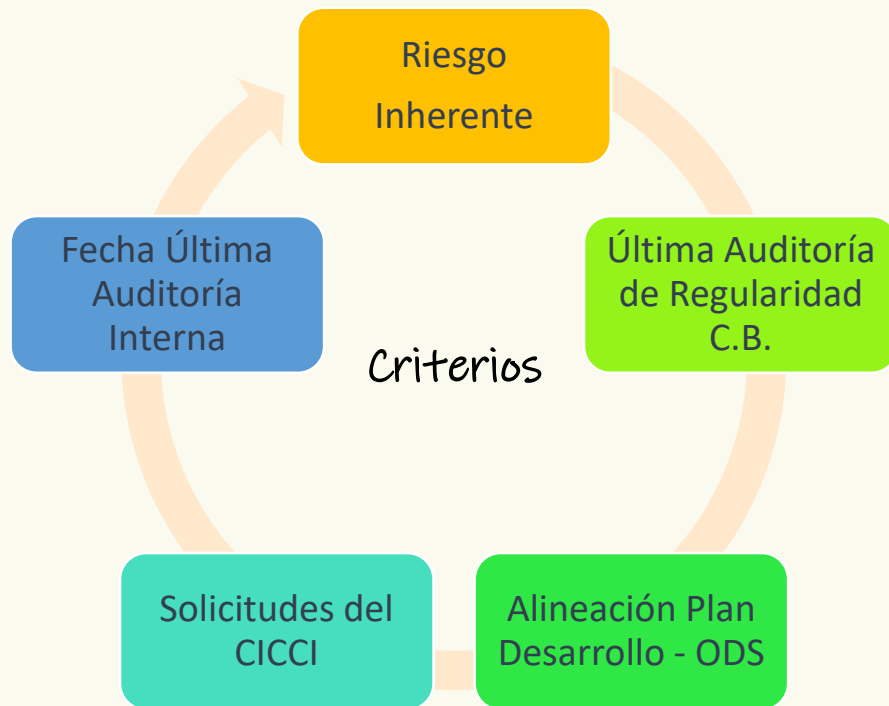
Para este paso, se tomaron en cuenta seis (6) fuentes de información:

1. Solicitudes de los integrantes del CICCI (Memorando 2022IE310080 del 1-Dic-2022).
2. Instrumento Planificación Estratégica Cuatrienal Auditorías Internas 2022 - 2025 (CICCI N° 02-2022).
3. Mapa de Procesos de la Entidad.
4. Planes Estratégicos Internos de la Entidad.
5. Trabajos de Cumplimiento Legal y/o Normativo.
6. Guía de Roles de las OCI (DAFP).



## 4. Estudio y aprobación del Plan Anual de Auditoría - 2023.

**Paso 3: Conformación y Priorización del Universo de Auditorías Basado en Riesgos  
(Asignación Puntaje por Criterio)**





## CONTINÚA...



| AUDITORÍAS DE CUMPLIMIENTO LEGAL Y/O NORMATIVO                                      | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Cumplimiento Normas de Derechos de Autor y Uso de Software                          |     | ●   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Seguimiento a Directrices para Prevenir Conductas Irregulares                       |     | ●   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Seguimiento al Cumplimiento de las Metas del Plan de Desarrollo Distrital           |     |     | ●   |     |     |     |     |     |     | ●   |     |     |
| Seguimiento Cumplimiento Ley 1712 de 2014 - Transparencia Acceso Información        |     |     | ●   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Seguimiento a procesos y sistemas artículos 2° a 4° Decreto Distrital 371 de 2010   |     |     |     |     |     |     | ●   |     |     |     |     |     |
| Seguimiento a la Gestión del Comité de Conciliación - Acciones de Repetición        |     |     |     |     |     |     |     |     |     | ●   |     |     |
| <b>TOTAL INFORMES DE CUMPLIMIENTO LEGAL Y/O NORMATIVO - 2023.....VEINTIDÓS (22)</b> |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |

# 4. Estudio y aprobación del Plan Anual de Auditoría - 2023.

## Paso 4 y 5: Ciclo de Rotación de Auditorías y Plan Anual 2023

| AUDITORÍAS INTERNAS CON BASE EN RIESGOS                             | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV       | DIC |
|---------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----------|-----|
| Auditoría Interna al Proceso "Evaluación, Control y Seguimiento"    |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |
| Auditoría Interna al Proceso "Planeación Ambiental"                 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |
| Auditoría Interna al Proceso "Gestión Financiera"                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |
| Auditoría Interna al Proceso "Gestión Administrativa"               |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |
| Auditoría Interna al Proceso "Gestión Tecnológica"                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |
| Auditoría Interna al Proceso "Participación y Educación Ambiental"  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |
| Auditoría Interna al Proceso "Gestión Contractual"                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |
| TOTAL INFORMES DE AUDITORÍA INTERNA CON BASE EN RIESGOS - 2023..... |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | SIETE (7) |     |

## Paso 4 y 5: Ciclo de Rotación de Auditorías y Plan Anual 2023

| MONITOREOS A PLANES, POLÍTICAS INSTITUCIONALES Y OTROS                            | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Monitoreo al Plan Institucional de Archivos (PINAR, PCD, PGD, TRD, TVD)           |     |     | ●   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Seguimiento al Plan de Adecuación y Sostenibilidad - FURAG (DAFP)                 |     |     |     | ●   |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Seguimiento al Control Previo Administrativo de los Contratos                     |     |     |     | ●   |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Seguimiento a la publicación de documentos y actos administrativos - SECOP II     |     |     |     |     |     | ●   |     |     |     |     |     |     |
| Control Administrativo al Fondo de Caja Menor (constitución, gastos y reembolsos) |     |     |     |     |     | ●   |     |     |     |     |     |     |
| Seguimiento a los indicadores de los procesos de la Entidad                       |     |     |     |     |     | ●   |     |     |     |     |     |     |
| Seguimiento a la Política de Prevención del Daño Antijurídico y Defensa Judicial. |     |     |     |     |     |     |     | ●   |     |     |     |     |
| CONTINÚA...                                                                       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |

## Paso 4 y 5: Ciclo de Rotación de Auditorías y Plan Anual 2023

| MONITOREOS A PLANES, POLÍTICAS INSTITUCIONALES Y OTROS                                                                 | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Seguimiento a Pasivos Exigibles, Reservas y Saneamiento Contable                                                       |     |     |     |     |     |     |     |     | ●   |     |     |     |
| Seguimiento a procesos meritocráticos, reporte de OPEC y publicación de hojas de vida (SIDEAP y Aplicativo Integridad) |     |     |     |     |     |     |     |     |     | ●   |     |     |
| Auditoría al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST)                                            |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | ●   |     |
| <b>TOTAL INFORMES DE MONITOREO A PLANES, POLÍTICAS Y OTROS - 2023.....DIEZ (10)</b>                                    |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |

| SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO                                        | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Seguimiento Plan de Mejoramiento Institucional - Contraloría de Bogotá D.C. |     | ●   |     |     |     |     | ●   |     |     |     |     |     |
| Seguimiento Plan de Mejoramiento por Procesos - Auditorías Internas         |     |     |     |     | ●   |     |     |     |     |     |     |     |
| <b>TOTAL INFORMES DE SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO.....TRES (3)</b>  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |

## 4. Estudio y aprobación del Plan Anual de Auditoría - 2023.

Resumen Informes PAA - 2023: 42



## 4. Estudio y aprobación del Plan Anual de Auditoría - 2023.

**Otras Actividades (No representan la emisión y publicación de un informe de auditoría):**

| CAPACITACIONES REQUERIDAS POR EL CICCI (2023)                      | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
|--------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| PAAC / Programa de Transparencia y Ética Pública                   |     |     |     | •   |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Código de Integridad                                               |     |     |     | •   |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Acciones y Operatividad del Esquema de Líneas de Defensa           |     |     |     |     |     | •   |     |     |     |     |     |     |
| Gestión de Riesgos y Enfoque Preventivo en su Administración       |     |     |     |     |     |     | •   |     |     |     |     |     |
| Actualización Normativa en Temas de Control Interno                |     |     |     |     |     |     | •   |     |     |     |     |     |
| Formulación y Seguimiento a Indicadores                            |     |     |     |     |     |     |     | •   |     |     |     |     |
| Planes de Mejoramiento: Formulación, Registro y Cierre (ISOLUCION) |     |     |     |     |     |     |     | •   |     |     |     |     |
| Auditorías Internas, mecanismos de autocontrol y autoevaluación    |     |     |     |     |     |     |     |     | •   |     |     |     |
| Respuesta a Entes de Control, Entidades Públicas y Auditorías      |     |     |     |     |     |     |     |     | •   |     |     |     |



## 4. Estudio y aprobación del Plan Anual de Auditoría - 2023.

**Otras Actividades (No representan la emisión y publicación de un informe de auditoría):**

1. Relacionamiento con Entes Externos de Control - Auditorías.
2. Coordinar las sesiones del CICCI (Convocatorias, presentaciones y actas) mínimo seis (6) anuales.
3. Presentación del Avance de la ejecución del Plan Anual de Auditoría ante el CICCI.
4. Asistencia y Participación en el Comité Distrital de Auditoría.

# 5. Presentación del Mapa de Riesgos de Gestión y Corrupción 2023

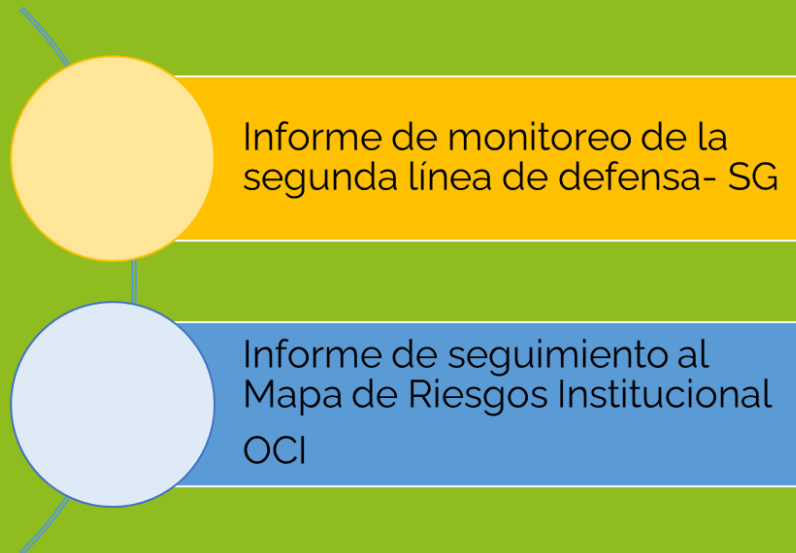


SECRETARÍA DE  
AMBIENTE



DICIEMBRE

# ¿QUÉ HICIMOS?



Revisión de riesgos, controles y planes de contingencia por profesionales SIG



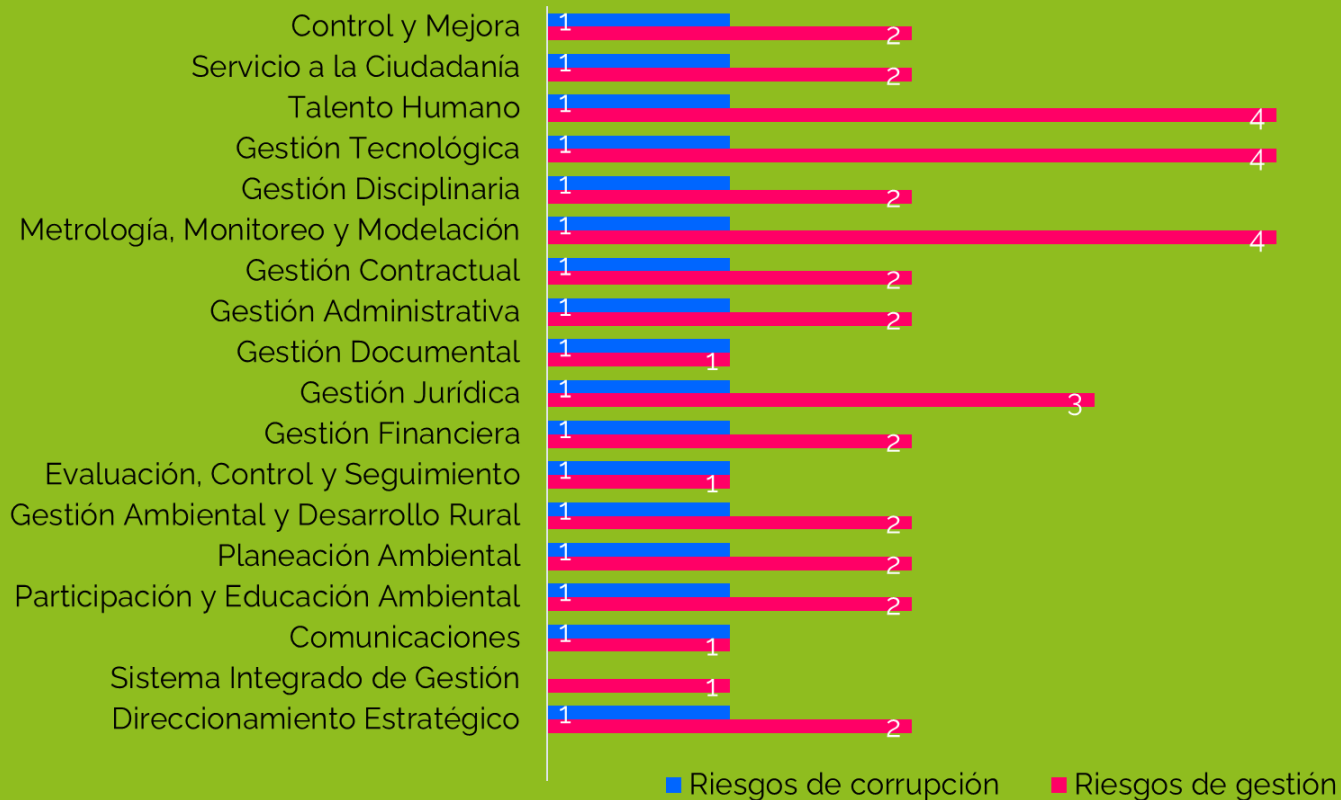
Realización de mesas de trabajo con 18 procesos durante el mes de noviembre y diciembre.



Actualización del mapa de riesgos de gestión y corrupción para el 2023.



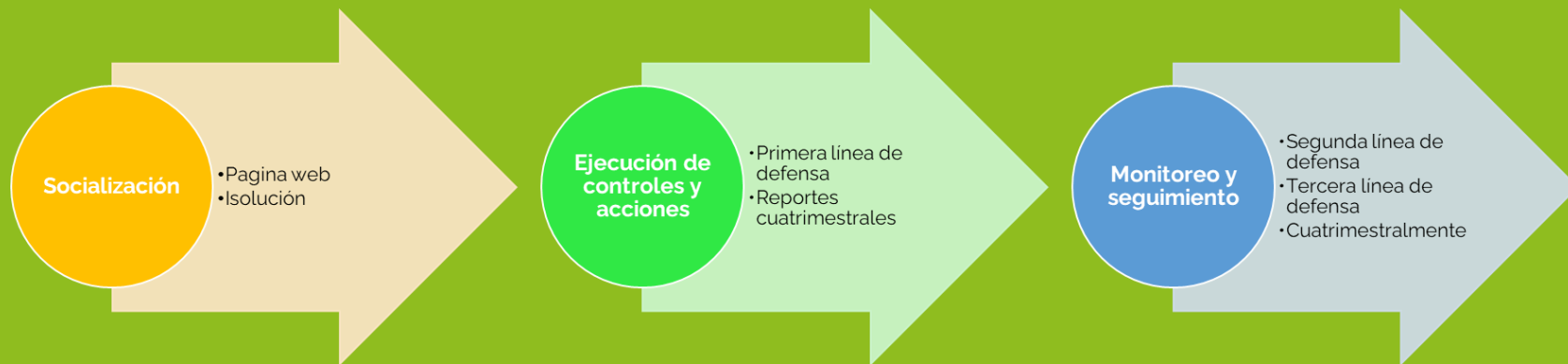
# RIESGOS POR PROCESO



# CONTROLES POR PROCESO

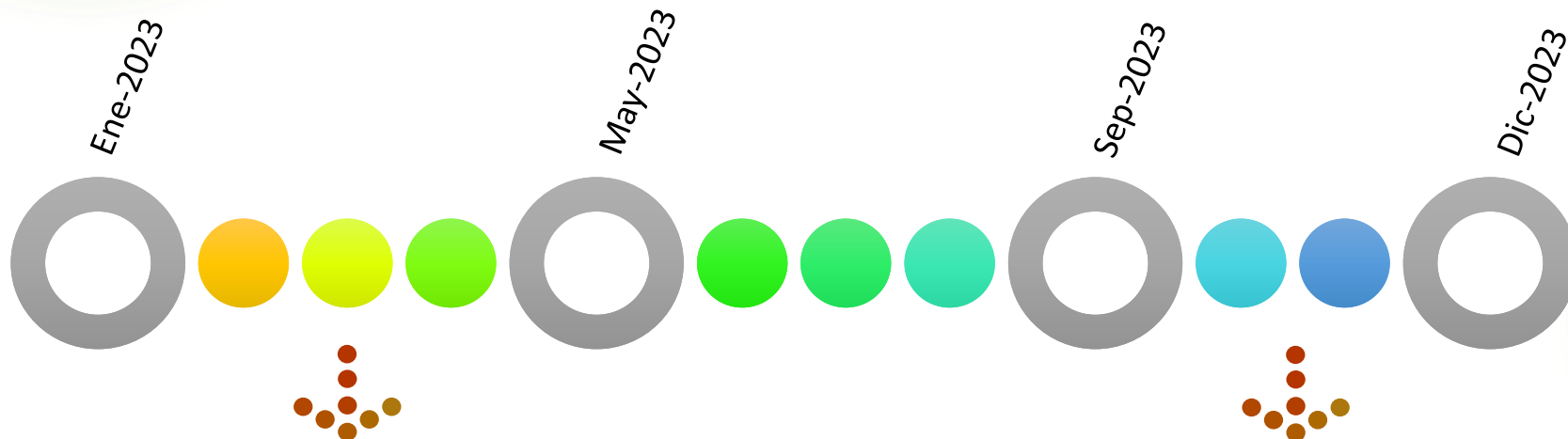


# ¿QUÉ SIGUE?



## 6. VARIOS - ANUNCIOS

### Plan de Auditoría Distrital 2023 (V1 / 18-Ene-2023) - Contraloría de Bogotá D.C.



- Regularidad.
- Evaluar gestión fiscal vigencia 2022.
- N° Auditores: 8

- Cumplimiento.
- Evaluar gestión fiscal como autoridad ambiental en el proyecto Lagos de Torca y la recuperación y mantenimiento de la RNTVH (2021 - 2022)
- N° Auditores: 8



# La BOGOTÁ

que estamos construyendo



SECRETARÍA DE  
AMBIENTE

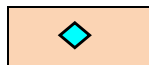


|                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                  |                                                    |          |             |             |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|-------------|-----|-----|---------------------|-----|-------------|--|--|--|
| <div><div><br/>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.</div><div>SECRETARÍA DE<br/>AMBIENTE</div><div><br/>BOGOTÁ</div></div>   |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                  | PLANEACIÓN GENERAL DE AUDITORÍAS BASADA EN RIESGOS |          |             |             |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CIICCI                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                  |                                                    |          |             |             |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| OBJETIVO (S):                                                                                                                                                                                                                                                                              | 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.                                                   |                                  |                                                    |          |             |             |             |             |             |     |             |     |     | Vigencia Aplicable: |     | 2023        |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                  |                                                    |          |             |             |             |             |             |     |             |     |     | Fecha Elaboración:  |     | 17-ene-2023 |  |  |  |
| ALCANCE:                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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). |                                  |                                                    |          |             |             |             |             |             |     |             |     |     | Versión:            |     | 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). |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                  |                                                    |          |             |             |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| No.                                                                                                                                                                                                                                                                                        | DENOMINACIÓN DEL TRABAJO                                                                                                                                                                                                                              | EQUIPO DE TRABAJO<br>(POTENCIAL) | FECHA PLANIFICADA                                  |          | Ene         | Feb         | Mar         | Abr         | May         | Jun | Jul         | Ago | Sep | Oct                 | Nov | Dic         |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                  | INICIO                                             | FIN      |             |             |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| ACTIVIDADES REPRESENTADAS EN LA EMISIÓN Y PUBLICACIÓN DE UN INFORME DE AUDITORÍA                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                  |                                                    |          |             |             |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| ROL: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO (Cumplimiento Normativo)                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                  |                                                    |          |             |             |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Seguimiento a las Acciones de PAAC y Mapa de Riesgos de Corrupción y de Gestión.                                                                                                                                                                      | Funcionarios y/o Contratistas    | dic-2022                                           | ene-2023 | <div></div> |             |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 2                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno.                                                                                                                                                                                   | Funcionarios y/o Contratistas    | dic-2022                                           | ene-2023 | <div></div> |             |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 3                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Evaluación Institucional por Dependencias.                                                                                                                                                                                                            | Funcionarios y/o Contratistas    | dic-2022                                           | ene-2023 | <div></div> |             |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 4                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del SCI                                                                                                                                                                     | Funcionarios y/o Contratistas    | ene-2023                                           | ene-2023 | <div></div> |             |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 5                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Evaluación del Sistema de Control Interno Contable.                                                                                                                                                                                                   | Funcionarios y/o Contratistas    | ene-2023                                           | feb-2023 | <div></div> | <div></div> |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 6                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Evaluación de la Atención al Ciudadano y Gestión de PQRSF - II Sem 2022                                                                                                                                                                               | Funcionarios y/o Contratistas    | feb-2023                                           | feb-2023 |             | <div></div> |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 7                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público - IV Trim 2022                                                                                                                                                                                            | Funcionarios y/o Contratistas    | feb-2023                                           | feb-2023 |             | <div></div> |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 8                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Cumplimiento Normas de Derechos de Autor y Uso de Software.                                                                                                                                                                                           | Funcionarios y/o Contratistas    | feb-2023                                           | feb-2023 |             | <div></div> |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 9                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Seguimiento a Directrices para Prevenir Conductas Irregulares (incumplimiento manual de funciones, pérdida de bienes, etc.)                                                                                                                           | Funcionarios y/o Contratistas    | ene-2023                                           | feb-2023 | <div></div> | <div></div> |             |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 10                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Seguimiento al Cumplimiento de las Metas del Plan de Desarrollo Distrital                                                                                                                                                                             | Funcionarios y/o Contratistas    | feb-2023                                           | mar-2023 |             | <div></div> | <div></div> |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 11                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Seguimiento al Cumplimiento de la Ley 1712 de 2014 sobre Transparencia y Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional                                                                                                                          | Funcionarios y/o Contratistas    | mar-2023                                           | mar-2023 |             |             | <div></div> |             |             |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 12                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público (incluye seguimiento al PIGA) - I Trim 2023                                                                                                                                                               | Funcionarios y/o Contratistas    | may-2023                                           | may-2023 |             |             |             |             | <div></div> |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 13                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Seguimiento a las Acciones de PAAC / Programa de Transparencia y Ética Pública (Componentes, Mapa de Riesgos y Reporte Aplicativo SUIT)                                                                                                               | Funcionarios y/o Contratistas    | abr-2023                                           | may-2023 |             |             |             | <div></div> | <div></div> |     |             |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 14                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno.                                                                                                                                                                                   | Funcionarios y/o Contratistas    | jul-2023                                           | jul-2023 |             |             |             |             |             |     | <div></div> |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 15                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del SCI                                                                                                                                                                     | Funcionarios y/o Contratistas    | jul-2023                                           | jul-2023 |             |             |             |             |             |     | <div></div> |     |     |                     |     |             |  |  |  |
| 16                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Seguimiento a los procesos y sistemas mencionados en los artículos 2° a 4° del Decreto Distrital 371 de 2010.                                                                                                                                         | Funcionarios y/o Contratistas    | jul-2023                                           | jul-2023 |             |             |             |             |             |     | <div></div> |     |     |                     |     |             |  |  |  |

[illegible]

[illegible]

|   |                                                                                                            |                                    |  |  |                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--|--|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2 | Coordinar las sesiones del CICCI (Convocatorias, presentaciones y actas) mínimo seis (6) anuales           | Jefe de Oficina de Control Interno |  |  |                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | 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 |  |  |                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Asistencia a Comité Distrital de Auditoría                                                                 | Jefe de Oficina de Control Interno |  |  | Indeterminado (Según Convocatorias) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



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

**Elaboró:**

  
**HÉCTOR FABIO RODRÍGUEZ DEVIA**  
 Jefe de Oficina de Control Interno

**Aprobó:**

**COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO**  
 Sesión N° 01-2023 del 25-Ene-2023