FORMATO - PLAN ANUAL DE AUDITORÍA BASADO EN RIESGOS

CÓDIGO: FRO102-490-1 | **VERSIÓN: 1**

FECHA DE APLICACIÓN: 18 DE MAYO DE 2022

ENTIDAD:	**LOTERIA DE BOGOTÁ**	**VIGENCIA:**	2022
OBJETIVO DEL PLAN:	1) Cumplir lo establecido en el Decreto Nacional 648 de 2017 artículo 16 expedido por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP y el Decreto Distrital 807 de 2019 expedido por el Alcalde Mayor de Bogotá D.C. que en su Artículo 38 Auditoría Interna, numeral definió 4. Plan Anual de Auditoría "Documento formulado por el equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces en la entidad, cuya finalidad es planificar y establecer los objetivos a cumplir anualmente para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de operación, control y gestión y desempeño. Establece los objetivos y metas a cumplir por el equipo auditor durante la vigencia, así como las actividades que en desarrollo de los roles establecidos en la normatividad para el Jefe de Control Interno o quien hace sus veces, deben contemplarse dada su obligatoriedad y periodicidad de presentación. Asimismo, deberá estar alineado con el Plan de Desarrollo Distrital y el Plan Estratégico de cada Entidad u Organismo Distrital, así como los procesos que se consideren relevantes de acuerdo con las políticas de cada entidad". 2) Planificar las actividades que la Oficina de Control Interno - OCI de la Lotería de Bogotá ejecutará durante 2022 en cumplimiento de los cinco (5) roles señalados en el Decreto Nacional 648 de 2017, artículo 17 y Decreto Distrital 807 de 2019, artículo 37, numeral 5.	**VERSIÓN:**	5
ALCANCE:	Aplicará a todas las dependencias y procesos de la Lotería de Bogotá, según el alcance de cada actividad.	**FECHA DE APROBACIÓN:**	19/12/2022
CRITERIOS:	Normas internas y externas que le apliquen a los procesos que ejecuta la Lotería de Bogotá y las que regulen las actividades que ejecuta OCI.	**No. ACTA CICCI DE APROBACIÓN:**	9
RECURSOS:	**Financieros:** A la fecha de presentación de este plan, el equipo directivo de la Lotería ha proveído tres (3) profesionales contratistas por prestación de servicios para garantizar el cumplimiento del presente Plan Anual de Auditorías -PAA V1 2022, quienes conforman un equipo interdisciplinario, cuyo perfil es acorde con los temas que se asignan para la ejecución de cada actividad; 1 contratista cuenta con acta de inicio firmada el 11 de enero de 2022 y 2 contratistas con acta de inicio firmada el 08 de febrero del 2022. **Tecnológicos:** Estaciones de trabajo equipadas con: equipos de computadores, internet e impresoras.		
EQUIPO AUDITOR:	**Planta de personal:** 1 Jefe de Oficina; 2 Trabajadores Oficiales **Contratistas:** 2 Profesionales especializados; 1 Profesional universitario		

Programado | **En ejecución** | **Ejecutado**

TÍTULO DE TEMÁTICA DE AUDITORÍA	ROLES Oficina de Control Interno (Decreto 648 de 2017)	ACTIVIDADES *(complete o ajuste las actividades conforme a las necesidades de la Entidad)*	AUDITOR DESIGNADO (Líder / Acompañante)	FECHA INICIO	FECHA FIN	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	OBSERVACIONES *(Definiciones modificables que son referentes y fueron establecidas en el formato por el DAFP-Departamento Administrativo de la Función Pública)*
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Gestión TIC - Auditoria Uso de Software y Derechos de Autor	Ingeniero Sistemas	2022-02	2022-03													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-544 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-623
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Gestión de comunicaciones	Ingeniera Sistemas	2022-02	2022-03													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-445 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-561
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Explotación de JSA Loterías	Contadora	2022-05	2022-09													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-1245 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-1403
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Gestión Documental	Abogada Ingeniero Sistemas	2022-05	2022-06													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-816 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-981
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Gestión TIC	Ingeniero Sistemas	2022-07	2022-09													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-1264 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-1426
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Gestión Financiera y Contable	Contadora	2022-09	2022-11													Al 31/12/2022 se encontraba en construcción Informe preliminar de auditoría; no obstante, durante el mes de enero del 2023 se remitió comunicación del informe preliminar mediante memorando n°3-2023-84 del 20/01/2023. Respuesta a recibir por parte del proceso: 27/01/2023. No obstante, durante el mes de marzo del 2023 se identificó que se aprobó el plan de mejora mediante memorando n°3-2023-351 del 02/03/2023.
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Gestión Jurídica	Abogada	2022-10	2022-11													Al 31/12/2022 se encontraba pendiente formulación plan de mejoramiento/ Comunicación informe final memorando n°3-2022-1632 del 14/12/2022; no obstante, durante el mes de enero del 2023 se identificó que se aprobó el plan de mejora mediante memorando n°3-2023-82 del 20/01/2023.
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Seguimiento a presentación de informes a entes de control externo (solicitadas por la Gerencia en el I Comité CICCI)	Economista Equipo OCI	2022-02	2022-03													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-434 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-596
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Atención y servicio al cliente - Accesibilidad web, Seguridad digital y datos abiertos	Ingeniero Sistemas	2022-05	2022-07													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-951 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-1110
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Gestión del Talento Humano- Nómina (solicitadas por la Gerencia en el I Comité CICCI)	Ingeniera de Sistemas	2022-04	2022-06													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-805 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-924
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Estado de la Gestión Documental	Ingeniera de Sistemas	2022-07	2022-07													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-986 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-1099
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Explotación de JSA Apuestas	Ingeniera de Sistemas	2022-08	2022-08													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-1210 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-1395
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Gestión del Talento Humano- SST - Política de Integridad	Economista	2022-08	2022-09													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-1107 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-1218
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Atención y servicio al cliente - NTC 6047 - Accesibilidad al Medio Físico. Espacios de Servicio al Ciudadano en la Administración Pública. Requisitos.	Ingeniera de Sistemas	2022-09	2022-09													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-1345 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-1445
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Auditoría a la eficiencia, y efectividad del Sistema de Adminsitración del Riesgo LA/FT/FPADM	Ingeniera Sistemas	2022-10	2022-11													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2022-1521 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2022-1642
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Gestión de recaudo	Economista	2022-10	2022-11													Al 31/12/2022 se encontraba pendiente formulación plan de mejoramiento/ Comunicación informe final memorando n°3-2022-1631 del 14/12/2022; no obstante, durante el mes de enero del 2023 se identificó que se aprobó el plan de mejora mediante memorando n°3-2023-3 del 03/01/2023.
4. Informes y seguimientos de Ley	Evaluación de la Gestión del Riesgo	Hacer seguimiento a la efectividad del monitoreo realizado por la Oficina Asesora de Planeación al Mapa de Riesgos de la Entidad.	EQUIPO OCI Economista	2022-05	2022-09													**Ejecutado.** Informes de seguimiento radicados con memorandos: 3-2022-593 y 3-2022-1207
4. Informes y seguimientos de Ley	Evaluación de la Gestión del Riesgo	Efectuar el seguimiento al cumplimiento del PAAC, consolidar en el formato aprobado el resultado y publicarlo - Incluidos los riesgos de corrupción	EQUIPO OCI Economista	2022-01	2022-09													**Ejecutado.** Informes de seguimiento radicados con memorandos: 3-2022-47, 3-2022-521 y 3-2023-1146
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Diligenciar el FURAG de acuerdo con los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública. (Sustituyó el Informe ejecutivo anual del Sistema de Control Interno) y reportar los resultados ante el CICCI una vez se publiquen.	EQUIPO OCI	2022-03	2022-05													**Ejecutado.** Fecha diligenciamiento FURAG: 11/03/2022 Fecha presentación resultados a CICCI: 25/05/2022

4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar los informes a cargo de OCI que conforman la cuenta anual: 1) Informe de gestión OCI 2021 2) Informe de evaluación del estado del Sistema de Control Interno 3) Reporte de avance y seguimiento al plan de mejoramiento con la Contraloría de Bogotá al 31122021 4) informe de austeridad del gasto público 2021	EQUIPO OCI Contadora Economista	2022-02	2022-02	**Ejecutado.** El certificado de rendición se encuentra publicado en el link del botón de transparencia: https://loteriadebogota.com/wp-content/uploads/Certificado-transmision-cuentra-anual.pdf
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Coordinar la recepción y envío de los informes de la cuenta anual que rinde la Lotería de Bogotá en SIVICOF a la Contraloría de Bogotá D.C.	EQUIPO OCI	2022-02	2022-02	**Ejecutado.** Se realizó seguimiento mediante correo electrónico del 14/02/2022.
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe de Evaluación Control Interno Contable.	Contadora	2022-02	2022-03	**Ejecutado.** Informe radicado con memorando: 3-2022-250
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe sobre uso de Software Legal. Dirección Nacional de Derechos de Autor.	Ingeniero Sistemas	2022-03	2022-03	**Ejecutado:** Su rendición se realiza a través del sistema dispuesto por la Dirección Nacional de derechos de Autor el 17-03 2022.
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el Informe de seguimiento al cumplimiento de la Directiva 008 de 2022 de la Alcaldía de Bogotá D.C.	Oficina de Control Interno Disciplinario Abogada	2022-02	2022-02	**Ejecutado.** Informe radicado con memorando: 3-2022-412
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el seguimiento Plan de Mejoramiento Archivístico- PMA al Archivo de Bogotá D.C.	Abogada	2022-03	2022-07	**Ejecutado.** Informe radicado con memorando: 3-2022-295 y 3-2022-1031
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Liderazgo Estratégico	Elaborar el seguimiento al cumplimiento de metas del Plan de Desarrollo Distrital (presupuesto de inversión, plan de adquisiciones y metas fisicas) y presentarlo al Comité Institucional de Control Interno	Ingeniero Sistemas	2022-04	2022-10	**Ejecutado.** Informes de seguimiento radicados con memorandos: 3-2022-460 y 3-2022-1438
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Verificar el cumplimiento de las obligaciones relativas a la pertinencia de los estudios para determinar la procedencia las acciones de repetición que se analicen en el Comité de Conciliación	Abogada	2022-01	2022-07	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 3-2022-111 y 3-2022-835
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el Informe ejecutivo semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del Sistema de Control Interno.	EQUIPO OCI Jefe OCI	2022-03	2022-07	**Ejecutado.** Informe radicado con memorandos 3-2022-895
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y públicar el informe semestral de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, de acuerdo con los lineamientos que imparta el DAFP	Economista	2022-01	2022-07	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 3-2022-89
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe Austeridad del Gasto Público	Contadora	2022-01	2022-10	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos 3-2022-125, 3-2022-486, 3-2022-921 y 3-2022-1469
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe semestral de seguimiento a PQRSFD	Abogada	2022-01	2022-07	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 3-2022-157 y 3-2022-938
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe de seguimientoa la actividad litigiosa	Abogada	2022-01	2022-07	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 05/01/2022 y 3-2022-858
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Convocar al Comité Institucional de Coordinención de Control Interno y presentar resultados del cumplimiento del Plan Anual de Auditoría	EQUIPO OCI	2022-01	2022-10	**Ejecutado.** Se efectuaron al corte de diciembre de 2022, 9 comités en las siguientes fechas: 31 de enero, 22 de marzo, 01 de abril, 25 de mayo, 17 de junio, 27 de julio, 05 de agosto, 29 de septiembre y 19 de diciembre de 2022.
4. Informes y seguimientos de Ley	Enfoque Hacia la Prevención	Participación OCI en reuniones, comités y/o capacitaciones al interior de la Lotería de Bogotá con el fin de hacer los aportes y recomendaciones que apoyen la gestión interna	EQUIPO OCI Jefe OCI	2022-02	2022-12	**Ejecutado.** El equipo OCI participa en reuniones, comités y/o capacitaciones programados al interior de la Lotería de Bogotá, tales como comités (invitado) y actividades administrativas para el personal en general de la entidad. Así mismo, la OCI participó en el comité de Auditoría y Riesgos en sesión del 22 de noviembre del 2022 y sesiones de junta directiva del 31 de marzo y 27 de octubre del 2022. Los integrantes de este comité son miembros de la administración y de junta directiva de la entidad. En estos comités se presentaron la priorización del Plan Anual de Auditoría vigencia 2023, informe de control interno (planes de mejoramiento y ejecución PAA)
5. Seguimiento y Cierre a Planes de mejoramiento internos	Enfoque Hacia la Prevención	Hacer seguimiento al cumplimiento de las acciones correctivas registradas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías ejecutadas por la Oficina de Control Interno	Economista Equipo OCI	2022-01	2022-10	**Ejecutado.** En el primer comité CICCI sesionado el 31 de enero de 2022 se presentaron los resultados del seguimiento a Planes de mejoramiento internos y externos del IV trimestre de 2021. Mediante correo electrónico a la Secretaría General del 27/04/2022, en el comité CICCI del 27 de julio y en junta directiva del 27/10/2022, fueron presentados los resultados del seguimiento a planes de mejoramiento internos y externos del primer, segundo y tercer trimestre de 2022.
7. Seguimiento y Cierre a Planes de mejoramiento de Entes de control	Enfoque Hacia la Prevención	Hacer seguimiento al cumplimiento de las acciones correctivas registradas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías ejecutadas por Contraloría de Bogotá D.C.	Economista Equipo OCI	2022-01	2022-10	**Ejecutado.** En el primer comité CICCI sesionado el 31 de enero de 2022 se presentaron los resultados del seguimiento a Planes de mejoramiento internos y externos del IV trimestre de 2021. Mediante correo electrónico a la Secretaría General del 27/04/2022, en el comité CICCI del 27 de julio y en junta directiva del 27/10/2022, fueron presentados los resultados del seguimiento a planes de mejoramiento internos y externos del primer, segundo y tercer trimestre de 2022.
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Relación con Entes Externos de Control	Participar en reuniones y/o visitas que programen las entidades distritales y entes de control.	EQUIPO OCI Jefe OCI	2022-02	2022-12	**Ejecutado.** El equipo de la Oficina de Control Interno asistió a reuniones virtuales programadas por las entidades distritales y nacionales, tales como la Veeduría Distrital, Departamento Administrativo de la Función Pública, Secretaría Jurídica Distrital. Así mismo, el jefe de Control Interno asistió a los 5 Comités Distritales de Auditoría sesionados el 23 de marzo, 22 de abril, 08 de junio, 28 de septiembre y 29 de noviembre de 2022.
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Relación con Entes Externos de Control	Atención Auditoría Regular Contraloría de Bogotá	Adminsitración	2022-03	2022-06	**Ejecutado.** La auditoría de regularidad PAD-2022, código 76 realizada por la Contraloría de Bogotá tuvo apertura en abril 04 de 2022 y terminó con el informe final radicado el 22 de junio de 2022 con oficio del ente #2-2022-12859. Así mismo, el Plan de mejoramiento fue cargado al Sistema de Vigilancia y Control Fiscal - SIVICOF el 07 de julio de 2022 y generando el certificado de cuenta 24012022-06-23
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Relación con Entes Externos de Control	Atención Auditoría Desempeño Contraloría de Bogotá	Adminsitración	2022-06	2022-09	**Ejecutado.** La auditoría de desempeño PAD-2022, código 79 realizada por la Contraloría de Bogotá tuvo apertura en julio 05 de 2022 y terminó con el informe final radicado el 12 de septiembre de 2022 con oficio del ente #2-2022-19068; en el cual no se coniguró ningún hallazgo para la entidad.
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Relación con Entes Externos de Control	Atención Auditoría Internacional ODS	Adminsitración	2022-09	2023-06	**Ejecutado.** La Contraloría de Bogotá radicó oficio 1-2022-2262 con la presentación de la auditoría especial código 701 cuyo objetivo es "evaluar la gestión a las políticas implementadas para el logro de las metas ODS (objetivos de desarrollo sostenible) y mitigación de impacto del COVID-19, con énfasis en la disminución de brechas de género" . Así mismo, mediante oficio 2-2022-1943 del 19/12/2022 s e informó al ente de control sobre el diligenciamiento de un cuestionario solicitado para el desarrollo de la auditoría. La auditoría continuará durante la vigencia 2023.
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Relación con Entes Externos de Control	Acompañar y brindar asesoría en la formulación de Planes de Mejoramiento producto de auditorías ejecutadas por la Contraloría de Bogotá D.C.	Jefe OCI	2022-06	2022-12	**Ejecutado.** La Oficina de Control Interno, acompañó y brindó asesoría en las dos reuniones sesionadas vía Teams el 29 y 30 de junio de 2022 para revisión y aprobación de la formulación del Plan de Mejoramiento de la Contraloría PAD 2022, código 76; así mismo, mediante correo electrónico del 01 de julio de 2022, la OCI envió a la Gerencia General y Secretaría General el compendio de observaciones y recomendaciones del plan de mejoramiento inicialmente formulado, para analizarlas y generar un plan de mejoramiento efectivo.

PRESENTADO Y FIRMADO POR JEFE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:		NOMBRE:	FIRMA:	FECHA:
		WELLFIN JHONATHAN CANRO RODRIGUEZ		2022-12-19