FORMATO - PLAN ANUAL DE AUDITORÍA BASADO EN RIESGOS

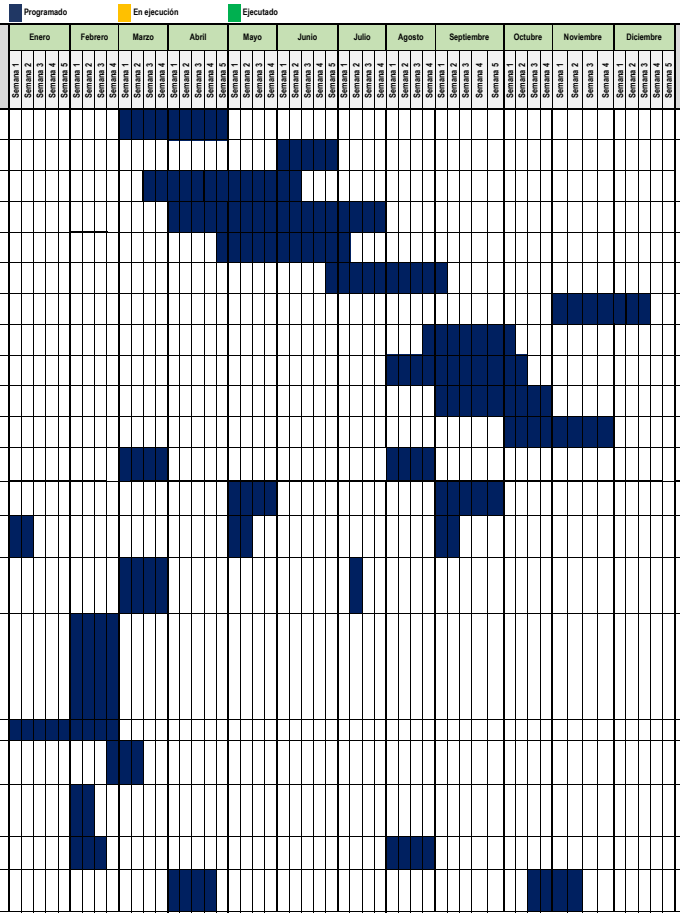
CÓDIGO: FRO102-490-1 | **VERSIÓN: 2**

FECHA DE APLICACIÓN: 24/01/2024

ENTIDAD:	**LOTERIA DE BOGOTÁ**		
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 221 de 2023 expedido por la Alcaldesa Mayor de Bogotá D.C. que en el parágrafo 2 del Artículo 27 Auditoría Interna, definió "El Plan Anual de Auditoría de la vigencia será aprobado en el mes de diciembre de la vigencia inmediatarnente anterior." 2) Planificar las actividades que la Oficina de Control Interno - OCI de la Lotería de Bogotá ejecutará durante 2024 en cumplimiento de los cinco (5) roles señalados en el Decreto Nacional 648 de 2017, artículo 17 y Decreto Distrital 221 de 2023, artículo 29.	**VIGENCIA:**	2024
ALCANCE:	Aplicará a todas las dependencias y procesos de la Lotería de Bogotá, según el alcance de cada actividad.	**FECHA DE APROBACIÓN:**	29/02/2024
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:**	2
RECURSOS:	Financieros: A la fecha de presentación de este plan, el Comité CICCI ha proveído tres (3) profesionales contratistas por prestación de servicios para garantizar el cumplimiento del presente Plan Anual de Auditorías -PAA V2 2024, quienes conforman un equipo interdisciplinario, cuyo perfil es acorde con los temas que se asignan para la ejecución de cada actividad y se encuentran contenplados en el Plan Anual de Adquisiciones 2024, el cual fue aprobado por parte de la administración el 28 de diciembre de 2023. **Tecnológicos:** Estaciones de trabajo equipadas con: equipos de computadores, internet e impresoras.		
EQUIPO AUDITOR:	**Planta de personal:** 1 Jefe de Oficina; 1 Trabajador Oficial; 1 Trabajador Oficial pendiente por asignar **Contratistas:** 3 contratistas		

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	OBSERVACIONES *(Definiciones modificables que son referentes y fueron establecidas en el formato por el DAFP-Departamento Administrativo de la Función Pública)*
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Gestión del Talento Humano (Conflicto de Interés, Política de Integridad, etc.)	Economista	2024-03	2024-04	
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Norma Técnica NTC-6047 de Infraestructura	Economista	2024-06	2024-06	
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Atención y servicio al cliente	Abogada	2024-03	2024-06	
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Unidad Financiera y Contable (Proceso gestión Financiera y Recaudo)	Contador	2024-04	2024-07	
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Modelo privacidad y seguridad de la información	Ingeniera Sistemas	2024-04	2024-07	
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Gestión de las Tecnologías y la Información-TIC	Ingeniera Sistemas	2024-06	2024-09	
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Gestión de Comunicaciones	Abogada	2024-11	2024-12	
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Norma Técnica NTC 5854 Accesibilidad WEB	Ingeniera Sistemas	2024-08	2024-10	
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Explotación de Juegos de Suerte y Azar-Loterías	Contador	2024-08	2024-10	
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Gestión Jurídica	Abogada	2024-09	2024-10	
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Explotación de Juegos de Suerte y Azar-Apuestas	Economista	2024-10	2024-11	
4. Informes y seguimientos de Ley	Evaluación de la Gestión del Riesgo	Hacer seguimiento al Mapa de Riesgos de la entidad e identificación y redacción de riesgos	Economista	2024-03	2024-08	
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	2024-05	2024-09	
4. Informes y seguimientos de Ley	Evaluación de la Gestión del Riesgo	Efectuar seguimiento al cumplimiento del Programa de Transparencia y Ética Pública (antes PAAC), consolidar en el formato aprobado el resultado y publicarlo - Incluidos los riesgos de corrupción	EQUIPO OCI Economista	2024-01	2024-09	
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/ Ingeniera Sistemas Contador	2024-03	2024-07	
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 2023 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 31/12/2023 4) informe de austeridad del gasto público 2023 5) Informe detrimentos patrimoniales 6) Informe anual de control interno	EQUIPO OCI Contador Economista	2024-02	2024-02	
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe de Evaluación Control Interno Contable.	Contador	2024-01	2024-02	
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe sobre uso de Software Legal. Dirección Nacional de Derechos de Autor.	Abogada	2024-02	2024-03	
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el Informe de seguimiento al cumplimiento de la Directiva 008 de 2021 de la Alcaldía de Bogotá D.C.	Oficina de Control Interno Disciplinario Abogada	2024-02	2024-02	
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	2024-02	2024-08	
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 físicas) y presentarlo al Comité Institucional de Control Interno	Ingeniera Sistemas Contador	2024-04	2024-11	



4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Evaluación semestral a la eficiencia, y efectividad del Sistema de Administración del Riesgo LA/FT/FPADM	Ingeniera Sistemas	2024-02	2024-11
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	2024-01	2024-07
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	2024-01	2024-07
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y publicar el informe semestral de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, de acuerdo con los lineamientos que imparta el DAFP	Economista Equipo OCI	2024-01	2024-07
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe Austeridad del Gasto Público	Contador	2024-01	2024-10
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe semestral de seguimiento a PQRSFD	Abogada	2024-01	2024-07
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe de seguimiento a la actividad litigiosa	Abogada	2024-01	2024-07
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Convocar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y presentar resultados del cumplimiento del Plan Anual de Auditoría	EQUIPO OCI	2024-01	2024-10
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Apoyar las actividades de empalme a solicitud de la administración y revisar los informes de entrega de los cargos que se reciban en OCI - Ley 951 de 2005	EQUIPO OCI	2024-01	2024-03
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	2024-02	2024-12
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 mejramiento producto de las auditorías ejecutadas por la Oficina de Control Interno	Economista Equipo OCI	2024-01	2024-10
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 mejramiento producto de las auditorías ejecutadas por Contraloría de Bogotá D.C.	Economista Equipo OCI	2024-01	2024-10
10. Jornadas de capacitación	Enfoque Hacia la Prevención	Realizar capacitación a todos los funcionarios y contratistas de la entidad sobre gestión de riesgos, autocontrol, roles de la Oficina de Control Interno y/o MIPG.	Contador Abogada Ingeniera de Sistemas Economista EQUIPO OCI	2024-11	2024-11
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Enfoque Hacia la Prevención	Seguimiento y actualización mapa de aseguramiento	Contador	2024-11	2024-11
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Enfoque Hacia la Prevención	Seguimiento al cumplimiento de las funciones del Comité de Coordinación de Control Interno y formulación, priorización y presentación del Plan Anual de Auditoría	Equipo OCI	2024-12	2024-12
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	2024-02	2024-12
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Relación con Entes Externos de Control	Atención Auditoría Actuación Especial de Fiscalización. Contraloría de Bogotá cuyo objetivo es: "Evaluar la gestión fiscal frente a la explotación y recaudo de los juegos de suerte y azar, por la Lotería de Bogotá durante las vigencias 2022 y 2023"	Administración	2024-10	2024-12
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Relación con Entes Externos de Control	Atención Auditoría Financiera y de Gestión (Regularidad) Contraloría de Bogotá	Administración	2024-07	2024-10
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	2024-07	2024-12

CONTROL DE CAMBIOS		
VERSIÓN	**MODIFICACIÓN**	**JUSTIFICACIÓN**
2	Modificaciones en: fusión de las auditorias a financiera y recaudo, cambios de auditor designado y reprogramación en las fechas de inicio o terminación de actividades. El detalle de lo anterior esta consignado en la presentación PowerPoint proyectada en el 2do comité CICCI del 29/02/2024 al igual que en el acta de dicha sesión.	Se justifica por ejecutar el 100% del plan inicialmente aprobado en diciembre de 2023 pero con la disminución de un contratista. Esto conllevo a realizar las modificaciones mencionadas.