



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE CONTROL

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA VIGENCIA 2026

Versión 1

Aprobado en sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI
Acta No. 4 del 31 de diciembre de 2025

FECHA
11/07/2025

CÓDIGO
PE01-F0567

VERSIÓN 3

Objetivo del Programa: Relacionar las actividades que realizará el equipo de la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2026 en el marco de los roles legales de liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento y relación con entes externos de control a partir de la prestación de servicios de aseguramiento y consulta, con el fin de agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; contribuyendo al cumplimiento de sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos.

Alcance del Programa: Cubre las actividades de asesoría, acompañamiento, seguimiento y evaluación establecidas para cada rol para la vigencia 2026 de acuerdo con lo siguiente: elaboración de informes legales, de seguimiento y de trabajos de auditoría, capacitación, asistencia a instancias de coordinación de control interno, atención a entes de control, identificación de riesgos reales y potenciales, evaluación de controles, entre otras intervenciones.

Criterios:

- Políticas, planes, programas, proyectos, requisitos legales, procedimientos, estatuto de auditoría o normas aplicables según corresponda de conformidad con las evaluaciones programadas
- Normatividad técnica vigente y aplicable en concordancia con la tipología de los proyectos desarrollados con la SDHT.

Recursos:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno, funcionarios y contratistas de la Oficina de Control Interno
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Hardware, Software, Sistemas de Información, sitio web, canales de comunicación, entre otros.
- Informativos: Información institucional primaria e información secundaria

Riesgos:

Ver mapa de riesgos del proceso de Evaluación, Asesoría y Mejoramiento y de los demás procesos.

Actividad No.	TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Unidad auditable
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
LIDERAZGO ESTRATEGICO																				
1.1	Asistencia y Acompañamiento a las instancias de coordinación interna					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Presidencias y Secretarías Técnicas
1.2	Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Oficina de Control Interno
1.3	Diseño y ejecución del Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad de la Calidad de la Auditoría Interna 2026					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Oficina de Control Interno
1.4	Informe de la actividad de auditoría interna 2025-2026					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Oficina de Control Interno
1.5	Acompañamiento y Asesoría en la formulación de planes de mejoramiento de Entes de control e Institucional					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Todas las dependencias y procesos
ENFOQUE HACIA LA PREVENCION																				
1.6	Operación del Sistema de Alertas de Control Interno - SACI					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Todas las dependencias y procesos
1.7	Acompañamiento en la actualización de la aplicabilidad de metodología de riesgos en la entidad, definición de riesgos y de controles					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Todas las dependencias y procesos
1.8	Diseño y aprobación del mapa de aseguramiento					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Oficina de Control Interno Oficina Asesora de Planeación

Actividad No.	TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Unidad auditable
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
1.9	Campaña de Fomento de la Cultura del Control					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todas las dependencias y procesos
1.10	Seguimiento recomendaciones de informes internos y externos 2026					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todas las dependencias y procesos
1.11	Capacitación en herramientas de la cultura del autocontrol y autoevaluación - Sistema de Administración del Riesgo - Sistema de Control Interno y Sistema de Control Fiscal Interno					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todas las dependencias y procesos
1.12	Seguimiento al Plan de Gestión del Cambio					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todas las dependencias y procesos
EVALUACIÓN DE LA GESTION DEL RIESGO																				
1.13	Evaluación del Esquema de Líneas de Defensa					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todas las dependencias y procesos
1.14	Evaluación del Sistema Administración del Riesgo - Riesgos de Gestión					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todas las dependencias y procesos
1.15	Evaluación del Sistema Administración del Riesgo - Riesgos de Corrupción					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todas las dependencias y procesos
EVALUACION Y SEGUIMIENTO- TRABAJOS DE ASEGURAMIENTO																				
EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO																				
1.16	Auditoría Interna de Calidad al Sistema de Gestión de Calidad con el estándar ISO9001:2015					Jefe de la Oficina de Control Interno														Por definir conjuntamente entre la Oficina Asesora de Planeación y la Oficina de Control Interno
1.17	Auditoría Interna de Calidad al Sistema de Gestión de Ambiental con el estándar ISO14001:2015					Jefe de la Oficina de Control Interno														Por definir conjuntamente entre la Oficina Asesora de Planeación y la Oficina de Control Interno
1.18	Auditoría Externa de Seguimiento Certificación al Sistema de Gestión de Calidad bajo el Concepto del Estándar ISO 9001:2015					Oficina Asesora de Planeación														Por definir por parte de la Oficina Asesora de Planeación
1.19	Auditoría Externa de Seguimiento Certificación al Sistema de Gestión de Ambiental bajo el Concepto del Estándar ISO 14001:2015. Incluye PIGA y PACA.					Oficina Asesora de Planeación														Por definir por parte de la Oficina Asesora de Planeación
1.20	Auditoría Interna al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo bajo estándar NTC ISO 45001:2018					Dirección Administrativa														Por definir conjuntamente entre la Dirección Administrativa y la Oficina de Control Interno
1.21	Auditoría Externa Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo					Dirección Administrativa														Por definir conjuntamente entre la Dirección Administrativa y la Oficina de Control Interno
1.22	Auditoría energética					Jefe de la Oficina de Control Interno														Por definir conjuntamente entre la Oficina Asesora de Planeación y la Oficina de Control Interno
1.23	Gestión de Bienes, Servicios e Infraestructura					Jefe de la Oficina de Control Interno														Subsecretaría Corporativa - Dirección Administrativa
1.24	Trabajo de Aseguramiento Proceso de Participación y relacionamiento con la Ciudadanía					Jefe de la Oficina de Control Interno														Oficina de Participación y Relacionamiento con la Ciudadanía
1.25	Gestión Urbana para la Generación del Hábitat					Jefe de la Oficina de Control Interno														Subsecretaría de Planeación y Políticas

Actividad No.	TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Unidad auditable
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
1.26	Promoción y Gestión de Servicios Públicos Domiciliarios					Jefe de la Oficina de Control Interno														Dirección de Servicios Públicos
1.27	Control de Vivienda y Veeduría a las Curadurías					Jefe de la Oficina de Control Interno														Subsecretaría de Inspección, Vigilancia y Control de Vivienda
1.28	Gestión Contractual					Jefe de la Oficina de Control Interno														Dirección de Contratación
Informe de Ley																				
1.29	Seguimiento Programa de Transparencia y Ética Pública					Jefe de la Oficina de Control Interno														Oficina Asesora de Planeación Todos los procesos
1.30	Evaluación por Dependencias					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todas las dependencias
1.31	Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todos los procesos
1.32	Evaluación Anual del Sistema de Control Interno Contable					Jefe de la Oficina de Control Interno														Dirección Financiera Todos los procesos
1.33	Medidas de Austeridad en el Gasto Público					Jefe de la Oficina de Control Interno														Subsecretaría Corporativa Oficina Asesora de Planeación
1.34	Plan de Mejoramiento Contraloría de Bogotá					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todos los procesos Oficina de Control Interno
1.35	Seguimiento al licenciamiento de software, hardware y derechos de autor.					Jefe de la Oficina de Control Interno														Oficina de Tecnologías y Transformación Digital
1.36	Seguimiento a directrices para prevenir conductas irregulares relacionadas con incumplimiento de manuales de funciones y de procedimientos y pérdida de elementos y documentos públicos					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todos los procesos
1.37	Seguimiento a la atención de PQRS					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todos los procesos
1.38	Reporte FURAG II					Jefe de la Oficina de Control Interno														Oficina de Control Interno
Seguimientos Especiales																				
1.39	Plan de Mejoramiento Institucional					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todos los procesos Oficina de Control Interno
1.40	Seguimiento Metas Plan de Desarrollo Distrital y Proyectos de Inversión					Jefe de la Oficina de Control Interno														Gerencias de los proyectos
1.41	Seguimiento a los mecanismos de participación ciudadana, control social y rendición de cuentas					Jefe de la Oficina de Control Interno														Oficina de Participación y Relación con la Ciudadanía
1.42	Seguimiento Política de Integridad y Transparencia					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todos los procesos
1.43	Seguimiento en el software SIPROJWEB a la Actividad Litigiosa y Defensa Judicial					Jefe de la Oficina de Control Interno														Subsecretaría Jurídica Dirección Financiera
1.44	Seguimiento a la implementación y sostenibilidad del Sistema Integrado de Gestión					Jefe de la Oficina de Control Interno														Todos los procesos Oficina Asesora de Planeación

Actividad No.	TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Unidad auditable
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
1.45	Seguimiento fondos de solidaridad y recursos de regalías					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Dirección Financiera Dirección de Servicios Públicos
RELACION CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL																				
1.46	Acompañamiento, coordinación, atención y registro de visitas administrativas de los organismos de control.					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Todos los procesos objeto de visitas administrativas
1.47	Acompañamiento y seguimiento Auditoría de Control Fiscal en la Modalidad Financiera, de Gestión y Resultados 2025					Contraloría de Bogotá	Contraloría de Bogotá													Sujeto a la programación del Plan Distrital de Vigilancia y Control Fiscal 2026 Todos los procesos objeto de auditoría
1.48	Acompañamiento y seguimiento Auditoría de Control Fiscal en la Modalidad de Cumplimiento. Por Definir					Contraloría de Bogotá	Contraloría de Bogotá													Sujeto a la programación del Plan Distrital de Vigilancia y Control Fiscal 2026 Todas las dependencias objeto de auditoría
1.49	Acompañamiento y seguimiento Auditoría de Control Fiscal en la Modalidad de Cumplimiento. Por Definir					Contraloría de Bogotá	Contraloría de Bogotá													Sujeto a la programación del Plan Distrital de Vigilancia y Control Fiscal 2026 Todas las dependencias objeto de auditoría
1.50	Acompañamiento y seguimiento Auditoría de Control Fiscal en la Modalidad de Desempeño. Por Definir					Contraloría de Bogotá	Contraloría de Bogotá													Sujeto a la programación del Plan Distrital de Vigilancia y Control Fiscal 2026 Todas las dependencias objeto de auditoría
1.51	Asesoría, acompañamiento y verificación de la transmisión de la Cuenta Fiscal Anual SIVICOF.					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Todas las dependencias responsables de preparar la información.
1.52	Asesoría, acompañamiento y verificación de la transmisión de la Cuenta Fiscal Mensual SIVICOF.					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Todas las dependencias responsables de preparar la información.
1.53	Acompañamiento y monitoreo sobre la atención de requerimientos de Entes de Control.					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Todas las dependencias responsables de tramitar requerimientos
1.54	Consolidación y revisión de los planes de mejoramiento resultantes de las auditorías de control fiscal en las modalidades de regularidad, desempeño y cumplimiento.					Jefe de la Oficina de Control Interno	Equipo o profesional asignado													Todas las dependencias responsables de preparar la información.
MIGUEL ÁNGEL PARDO MATEUS - JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO						COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO Aprobado en sesión CICCI según acta No. 4 del 31 de Diciembre de 2025														
RESPONSABLE DE AUDITORIA						QUIEN EJERCE FUNCIÓN DE SUPERVISIÓN														