

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
PLAN ANUAL DE AUDITORIA INTERNA 2026 Versión 1

Nombre Entidad:	Instituto Distrital de la Participación y Acción Comunal - IDPAC	Nombre del Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces:	ALVARO ENRIQUE ROMERO GARCIA				Cargo:	Jefe Oficina de Control Interno (E)				
Objetivo del Plan:	Realizar evaluación independiente del sistema de control interno implementado por los Procesos del Instituto Distrital de la Participación y Acción Comunal, mediante la ejecución de auditorías internas de gestión, elaboración y presentación de informes y la ejecución de seguimientos que generen recomendaciones y observaciones que permitan fortalecer y mejorar los Procesos Estratégicos, Misionales, de Apoyo y de Evaluación, con el fin mejorar la eficacia de los procesos de operación, control y gestión y desempeño y así contribuir al logro de los objetivos trazados por la entidad para la vigencia 2026.						Vigencia del Programa: 2026					
Alcance del Plan:	Las actividades se llevarán a cabo respecto a la gestión realizada durante la vigencia 2026 y éstas se enmarcan dentro de los Roles establecidos para la Oficina de Control Interno en el Decreto 648 de 2017: 1. Evaluación y Seguimiento a: Planes de Mejoramiento, Indicadores, Planes Operativos Institucionales, entre otros; Rendición de Informes Legales; Auditorías Internas de gestión a los procesos, dependencias y/o actividades desarrolladas por el IDPAC. 2. Evaluación de la Gestión del Riesgo: Seguimiento a la Gestión de Riesgos, a los Mapas de Riesgos Institucional y de Corrupción y riesgo fiscal. 3. Relación con Entes Externos de Control, seguimiento a solicitudes de información. 4. Liderazgo Estratégico. y 5. Enfoque hacia la Prevención.						Fecha de elaboración: Diciembre2 de 2025					
Criterios:	Normatividad aplicable al Sistema de Control Interno de la Entidad, Procesos y Procedimientos administrativos y demás normas legales, fiscales y administrativas.											
Recursos:	Humano: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno - Financieros: Presupuesto asignado - Tecnológico: Equipos de Computo, Sistemas, Redes y Correos electrónicos del Instituto											
Talento Humano:	Cantidad de Personas que Conforman la Entidad	Total Personas que conforman el equipo de Control Interno	Nº Auxiliares Administrativos	Nº Técnicos	Nº Profesionales	Nº Profesionales Especializados	Nº Directivos	Nº Directivos				
	109 funcionarios de planta	5	1	0	3	0	1	1				
Recursos Financieros		Recursos Tecnológicos										
Presupuesto asignado para 3 contratistas por 11 meses		Equipos de computo, sistemas, redes, equipos de comunicación, correo electrónico, plataforma de la participación, SIG PARTICIPO, ORFEO										
TOTAL	ACTIVIDAD	TIPO DE PROCESO E M A E		RESPONSABLE	EQUIPO AUDITOR	PROFESIÓN	PROGRAMACIÓN					
							INICIO DD/MM/AAAA	PLAZO DD/MM/AAAA	PRODUCTOS ESPERADOS			
3	1. AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN (3)											
1	Comunicación Estratégica y Nuevas Tecnologías	X			Jefe OCI	Equipo Auditoría 1 Interdisciplinario - Profesional NBC Ingeniería de Sistemas, Telemática y Afines	Ingeniero sistemas Todos	6/04/2026	30/04/2026	1. Informe Final de Auditoría		
2	Gestión Contractual	X			Jefe OCI	Equipo Auditoría 2 Interdisciplinario	Todos	3/05/2026	12/06/2026	1. Informe Final de Auditoría		
3	Servicio a la Ciudadanía	X			Jefe OCI	Equipo Auditoría 3 Interdisciplinario	Todos	19/10/2026	20/11/2026	1. Informe Final de Auditoría		
1	2. AUDITORÍAS ESPECIALES O EVENTUALES											
1	De acuerdo con los requerimientos que se presenten	X	X	X	X	Jefe OCI	Equipo OCI	Todos	1/01/2026	31/12/2026	1. Informe Final de Auditoría	
2	3. COMITE INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO											
1	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Primer semestre	X			Jefe OCI	Jefe OCI	Todos	2/01/2026	30/06/2026	Acta de Comité	

TOTAL	ACTIVIDAD	TIPO DE PROCESO				RESPONSABLE	EQUIPO AUDITOR	PROFESIÓN	PROGRAMACIÓN			
		E	M	A	E				INICIO	PLAZO	PRODUCTOS ESPERADOS	
									DD/MM/AAAA	DD/MM/AAAA		
2	Artículo 2.2.21.1.6 Funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - Decreto 1083 de 2015)	Segundo semestre	X			Jefe OCI	Jefe OCI	Todos	1/07/2026	31/12/2026	Acta de Comité	
36	4. INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE LEY (36)											
1	Evaluación Anual del Sistema de Control Interno Contable * Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación (aplicar el procedimiento establecido por la CGN)	Vigencia 2025 Plazo de presentación 28/02/2026 según Resolución 706 16/12/2016 CGN.			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines.	Contador	5/01/2026	27/02/2026	1. Informe presentado ante la CGN	
2	Informe de Gestión Anual Oficina de Control Interno - CBN 1038 * Resolución Reglamentaria N° 11 de 2014 de la Contraloría de Bogotá.				X	Jefe OCI	Jefe OCI	Todos	5/01/2026	28/01/2026	1. Informe con certificado de Rendición de la Cuenta	
3	Informe sobre posibles Detrimientos Patrimoniales * Resolución Reglamentaria N° 11 de 2014 de la Contraloría de Bogotá.				X	Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho</u> y Afines.	Abogado	19/01/2026	27/02/2026	1. Informe con certificado de Rendición de la Cuenta	
4	Informe de Seguimiento a la Implementación de Plan de Continuidad del Negocio *Resolución Reglamentaria N° 11 de 2014 de la Contraloría de Bogotá.				X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , <u>Ingeniería Industrial</u> y afines.	Ingeniero sistemas	20/01/2026	27/02/2026	1. Informe con certificado de Rendición de la Cuenta	
5	Seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público * Artículo 2.8.4.8.2 Decreto Nal MHCP 1068 de 2015 * Artículo 16 Decreto 648 de 2017 (Literal h) Artículo 2.2.21.4.9 Informes - Decreto 1083 de 2015) * Decreto Distrital 062 de 2024	Consolidado Anual Vigencia 2025 - Rendición de la Cuenta Anual Contraloría Bogotá			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines.	Contador	20/01/2026	27/02/2026	1. Informe con certificado de Rendición de la Cuenta	
6		Corte a marzo de 2026			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines.	Contador	1/04/2026	24/04/2026	1. Informe radicado a Dirección y Secretaría General IDPAC	
7		Corte a junio de 2026			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines.	Contador	1/07/2026	24/07/2026	1. Informe radicado a Dirección y Secretaría General IDPAC	
8		Corte a septiembre de 2026			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines..	Contador	1/10/2026	23/10/2026	1. Informe radicado a Dirección y Secretaría General IDPAC	
9		Consolidado 2026 - Avance			X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines.	Contador	14/12/2026	18/12/2026	1. Informe	
10	Verificación del cumplimiento de la normatividad relacionada con el licenciamiento de software y hardware - Derechos de autor * Circular No. 017 del 1 de junio de 2011 de la DNDA (Plazo de presentación 3er viernes del mes de marzo, para la vigencia 2025 es el día 21) * Directivas Presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002 * Circular No. 04 del 22 de Diciembre de 2006 de la Presidencia de la República				X	Jefe OCI	Profesional NBC Ingeniería de Sistemas, Telemática y Afines	Ingeniero de Sistemas	2/03/2026	17/03/2026	1. Informe enviado a la Dirección y Secretaría General del IDPAC 2. Certificado del registro del Informe en la web de la Dirección Nacional de Derechos de Autor.	
11	Informe de evaluación Institucional por dependencias. * Ley 909 de 2004, Artículo 39 * Decreto 1227 de 2005 Artículo 52 * Circular 04 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno (Plazo mes de enero de la siguiente vigencia) * Articulo 16 Decreto 648 de 2017 (Literal e) ARTÍCULO 2.2.21.4.9 Informes - Decreto 1083 de 2015) * Resolución IDPAC 015 de 2017 artículos 3, 5 y 6				X	Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines	Administradora Carrera	2/01/2026	27/01/2026	1. Informe Radicado a Responsables de los Procesos y Dirección General del IDPAC	

TOTAL	ACTIVIDAD	TIPO DE PROCESO				RESPONSABLE	EQUIPO AUDITOR	PROFESIÓN	PROGRAMACIÓN		
		E	M	A	E				INICIO	PLAZO	PRODUCTOS ESPERADOS
									DD/MM/AAAA	DD/MM/AAAA	
12	Informe de Seguimiento al cumplimiento de las metas priorizadas del Plan Distrital de Desarrollo a cargo y priorizadas por la Entidad *Numeral 6 del artículo 26 del Decreto 221 de 2023	Corte diciembre de 2025	X			Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines.	Contador	2/02/2026	5/03/2026	1.Informe 2. Correo Electrónico Remisión informe a responsables y a dirección o Acta CICCI
13		Corte a junio de 2026	X			Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines.	Contador	21/07/2026	5/08/2026	1.Informe 2. Correo Electrónico Remisión informe a responsables y a dirección o Acta CICCI
14		Corte a septiembre de 2026	X			Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines.	Contador	19/10/2026	6/11/2026	1.Informe 2. Correo Electrónico Remisión informe a responsables y a dirección o Acta CICCI
15	Elaboración de un informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno y publicación del mismo en la página Web de la entidad * Artículo 14 Ley 87 de 1993 - Modificado por el artículo 156 del decreto 2106 de 2019 * Circular Externa 100-006 de 2019 DAFP) *Numeral 4 del artículo 26 del Decreto Distrital 221 de 2023.	Segundo semestre 2025	X			Jefe OCI	NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administ CPS	15/01/2025	30/01/2026	1. Informe publicado en la página Web de la Entidad. 2. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General y Oficina Asesora de Planeación.
16		Primer semestre 2026	X			Jefe OCI	NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administ CPS	6/07/2026	5/08/2026	1. Informe publicado en la página Web de la Entidad. 2. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General y Oficina Asesora de Planeación.
17		Avance segundo semestre de 2026	X			Jefe OCI	NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administ CPS	1/12/2026	30/12/2026	1. Informe
18	Informe seguimiento PQR semestral al representante legal * Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011 * Numeral 1 Artículo 3 Decreto 371 de 2010 de la AMB	Consolidado julio - diciembre 2025			X	Jefe OCI	NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administ CPS	2/01/2026	30/03/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
19		Enero - Junio de 2026			X	Jefe OCI	NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administ CPS	7/07/2026	31/07/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
20	Verificar el cumplimiento del Decreto Distrital 371 de 2010. * Artículo 3: De los Procesos De Atención al Ciudadano, los Sistemas de Información y Atención de las Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias de los Ciudadanos, en el Distrito Capital * Circular 6 de 2015 Veeduría Distrital (Verificar numeral 7 de este artículo)	X				Jefe OCI	NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administ CPS	3/08/2026	21/08/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
21	Verificar el cumplimiento del Decreto Distrital 371 de 2010. * Artículo 2: De los Procesos de Contratación en el Distrito Capital	X				Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho</u> y Afinés.	Abogado	16/06/2026	30/06/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
22	Verificar el cumplimiento del Decreto Distrital 371 de 2010. Artículo 5: De los Sistemas de Control Interno en el Distrito Capital.				X	Jefe OCI	NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Ingeniero industrial	14/09/2026	30/09/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
23	Verificar el cumplimiento del Decreto Distrital 371 de 2010. * Artículo 4º. De los Procesos de la Participación Ciudadana y Control Social en el Distrito Capital				X	Jefe OCI	NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administ carrera	1/10/2026	16/10/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
24	Seguimiento Plan Institucional de Participación Ciudadana. * Artículo 2 de la Ley 1757 de 2015				X	Jefe OCI	NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administ CPS	19/10/2026	30/10/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
25	Seguimiento Directiva 005 de 2020 Alcaldía Mayor de Bogotá Gobierno Abierto				X	Jefe OCI	NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administ CPS	3/11/2026	27/11/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.

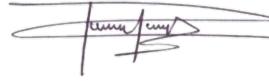
TOTAL	ACTIVIDAD	TIPO DE PROCESO				RESPONSABLE	EQUIPO AUDITOR	PROFESIÓN	PROGRAMACIÓN			
		E	M	A	E				INICIO	PLAZO	PRODUCTOS ESPERADOS	
									DD/MM/AAAA	DD/MM/AAAA		
26		Con corte a diciembre 31 de 2025			X	Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Administ carrera	19/01/2026	27/01/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC. 2. Presentación CICCI	
27	Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del Sistema de Control Interno * Parágrafo 4, artículo 39 del Decreto Distrital 807 de 2019	Con corte a junio 2026			X	Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Administ carrera	1/07/2026	17/07/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC. 2. Presentación CICCI	
28		Avance con corte a diciembre 31 de 2026 - Avance			X	Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Administ carrera	9/12/2026	18/12/2026	1. Informe	
29	Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública • Artículo 31 de la Ley 2195 de 2022	Con corte a octubre 2026			X	Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho y Afines.</u>	Abogado	9/11/2026	27/11/2026	1.Informe de Seguimiento publicado en la página Web Entidad	
30	Seguimiento al mapa de riesgos de corrupción *Artículo 31 de la Ley 2195 de 2022 *Anexo No.2 seguimiento PETP	Con corte a junio 2026	X			Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Administ carrera	16/06/2026	9/07/2026	1. Informe	
31	Seguimiento Comité de Sostenibilidad Contable * Resolución DDC-000003 de 2018			X		Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Contador	2/03/2026	10/03/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.	
32	Seguimiento Estrategia Racionalización Trámites IDPAC * Guía metodológica para la racionalización de trámites, versión 1 de diciembre de 2017 del DAFF	X				Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Administ carrera	18/08/2026	28/08/2026	1. Informe	
33	Seguimiento Comité de Conciliación * Artículos 2.2.3.4.1.14. y 2.2.4.3.1.2.12. (Parágrafo único) del decreto 1069 de 2015 Sector Justicia y del Derecho *Decreto 1167 de 2016, "Por el cual se modifican y se suprimen algunas disposiciones del Decreto 1069 de 2015" *Decreto Distrital 073 de 2023			X		Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho y Afines.</u>	Abogado	4/05/2026	22/05/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Oficina Jurídica del IDPAC.	
34	Informe de Defensa Jurídica (Acciones de Repetición - Conciliación) * Ley 678 de 2001 * Decreto 1716 de 2009. Informe de la administración a la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado. Seguimiento OCI SIPROJWEB				X	Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho y Afines.</u>	Abogado	1/07/2026	30/07/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Oficina Jurídica del IDPAC.	
35	Seguimiento Directiva 025 de la Procuraduría General de la Nación: "Aprobación de las Garantías y Publicidad de la Actividad Contractual en el SECOP"				X	Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho y Afines.</u>	Abogado	9/06/2026	26/06/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Grupo Contratos del IDPAC.	
36	Seguimiento al cumplimiento de la Ley 581 del 2000: Ley de cuotas					Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho y Afines.</u>	Abogado	13/04/2026	28/04/2026	1. Informe	
5	5. RELACIÓN CON ENTES DE CONTROL EXTERNOS (5)											
1	Acompañamiento a la Auditoria de Regularidad vigencia 2024				X	Jefe OCI	Equipo OCI	Jefe	2/01/2026	30/12/2026	1. Soportes atención de requerimientos	
2	Verificación Rendición de la Cuenta Anual SIVICOF				X	Jefe OCI	Jefe OCI	Administ CPS	2/02/2025	20/02/2026	1. Certificado SIVICOF	
3	Verificación Rendición de la Cuenta Mensuales SIVICOF				X	Jefe OCI	Equipo OCI	Administ CPS	2/01/2026	30/12/2026	1. Certificado SIVICOF	

TOTAL	ACTIVIDAD	TIPO DE PROCESO				RESPONSABLE	EQUIPO AUDITOR	PROFESIÓN	PROGRAMACIÓN		
		E	M	A	E				INICIO	PLAZO	PRODUCTOS ESPERADOS
									DD/MM/AAAA	DD/MM/AAAA	
4	Tramitar los diferentes requerimientos de información solicitados por los Entes de Control				X	Jefe OCI	Equipo OCI	Abogado	2/01/2026	30/12/2026	1. Soportes atención de requerimientos
5	Reporte seguimiento en el SUIT de la estrategia de racionalización de trámites				X	Jefe OCI	Equipo OCI	Administrador carrera	2/01/2026	30/12/2026	1. Reporte
23	6. SEGUIMIENTOS (23)										
1	Seguimiento a la Administración de Riesgos de Gestión			X		Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administrador carrera	4/05/2026	27/05/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Oficina Asesora de Planeación del IDPAC.
2	Diligenciamiento Formulario Único Reporte Avance de la Gestión - FURAG CONTROL INTERNO	X				Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Ingeniero industrial	3/03/2026	31/03/2026	1. Formulario FURAG diligenciado 2. Certificado presentación DAFP
3	Seguimiento a la Ejecución Presupuestal, Cuentas por Pagar y Reservas Presupuestales - Constituidas a 31/12/2024 y a los pasivos exigibles			X		Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines.	Contador	10/08/2026	25/08/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
4	Seguimiento Plan de Mejoramiento Institucional	Verificación de Eficacia - primer semestre	X			Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Ingeniero industrial	3/02/2026	27/03/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, OAP y a Responsables Procesos IDPAC.
5		Verificación de Efectividad - primer semestre	X			Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Ingeniero industrial	3/03/2026	30/04/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, OAP y a Responsables Procesos IDPAC.
6		Verificación de Eficacia - segundo semestre	X			Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Ingeniero industrial	1/09/2025	29/09/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, OAP y a Responsables Procesos IDPAC.
7		Verificación de Efectividad - segundo semestre	X			Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Ingeniero industrial	1/10/2026	29/10/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, OAP y a Responsables Procesos IDPAC.
8	Seguimiento Plan de Mejoramiento Contraloría Distrital	Rendición de la Cuenta vigencia 2024	X			Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administrador CPS	4/02/2026	9/02/2026	1. Informe Radicado a la Dirección y a Responsables Procesos IDPAC.
9		Con corte a septiembre 2025	X			Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administrador CPS	14/09/2026	28/09/2026	1. Informe Radicado a la Dirección y a Responsables Procesos IDPAC.
10		Avance con corte a diciembre 2026	X			Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines.	Administrador CPS	1/12/2026	7/12/2026	1. Informe
11	Cumplimiento Implementación Ley 1712 de 2014 "Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional"			X		Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Administrador CPS	4/05/2026	28/05/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
12	Seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones: Elaboración, modificación y ejecución			X		Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración</u> , <u>Contaduría Pública</u> , Ingeniería Industrial y afines.	Contador	1/10/2026	16/10/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, Secretaría General del IDPAC.
13	Seguimiento Compromisos adquiridos por el IDPAC en audiencias de Rendición de cuentas y espacios e instancias de participación	X				Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho y Afinés</u> .	Administrador carrera	1/09/2026	18/09/2026	1. Informe
14	Seguimiento Plataforma SIGEP *Ley 2013 de 2019 *Decreto 1085 de 2015			X		Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho y Afinés</u> .	Abogado	3/11/2026	18/11/2026	1. Informe radicado a la Dirección, TH y Secretaría General del IDPAC
15	Seguimiento Plan Institucional de Integridad			X		Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración</u> , Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Ingeniero industrial	3/11/2026	25/11/2026	1. Informe radicado a la Dirección, OAP y Secretaría General del IDPAC

TOTAL	ACTIVIDAD	TIPO DE PROCESO				RESPONSABLE	EQUIPO AUDITOR	PROFESIÓN	PROGRAMACIÓN		
		E	M	A	E				INICIO	PLAZO	PRODUCTOS ESPERADOS
									DD/MM/AAAA	DD/MM/AAAA	
16	Seguimiento Estrategia Rendición de Cuentas				X	Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Administ carrera	16/06/2026	30/06/2026	1. Informe radicado a la Dirección, OAP y Secretaría General del IDPAC
17	Seguimiento recomendaciones Auditorias Internas de Gestión - Vigencia 2025	X	X	X	X	Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Ingeniero industrial	16/06/2026	26/06/2026	1. Informe
18	Seguimiento Directiva 15 Procuraduría Geneal de la Nación GN, sobre los temas de meritocracia *Circular 010 de 2020 CNSC *Directiva 015 de 2022 PGN	X				Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho y Afines.</u>	Abogado	1/10/2026	16/10/2026	1. Informe Radicado a la Dirección y Secretaría General - TH
19	Seguimiento implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG	X				Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Ingeniero industrial	19/10/2026	25/11/2026	1. Informe Radicado a la Dirección, OAP y a Responsables Procesos IDPAC.
20	Seguimiento Plan Estratégico de Seguridad Vial		X			Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Ingeniero industrial	4/05/2026	22/05/2026	1. Informe
21	Seguimiento aplicación Manual de Procesos Administrativos y Contables para el manejo y protección de los bienes en las Entidades de Gobierno Distritales - Resolución DDC 0000001 de 2019 de la Contadora General de Bogotá D.C.					Jefe OCI	Profesional NBC Administración, <u>Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Contador	5/10/2026	20/10/2026	1. Informe
22	Seguimiento a Directiva 008 de 2022 Secretaría Jurídica "Lineamientos para la publicación adecuada de los documentos y actos administrativos que se deriven de la gestión contractual en el Sistema Electrónico de Contratación Pública –SECOP"		X			Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho y Afines.</u>	Abogado	2/01/2026	30/12/2026	1. Informe
23	Seguimiento Plan de Cumplimiento Normativo (Modelo de Gestión Juriídico Anticorrupción) *Decreto Distrital 479 de 2024.		X			Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho y Afines.</u>	Abogado	17/11/2026	4/12/2026	1. Informe
8	7. ACOMPAÑAMIENTOS, ASESORIAS TÉCNICAS Y OTRAS ACTIVIDADES (8)										
1	Asistencia a Comités Institucionales (Con voz pero sin voto) Gestión y Desempeño, Contratación, Bajas de Bienes, Conciliación, etc.			X		Jefe OCI	Jefe OCI	Jefe	2/01/2026	30/12/2026	1. Actas
2	Asistencia a mesas de trabajo, asesoría técnica en formulación planes de mejoramiento producto de auditorias internas y externas			X		Jefe OCI	Equipo OCI	Todos	2/01/2026	30/12/2026	1. Actas
3	Revisión, Estatuto y Código de ética del Auditor interno, resoluciones CICCI, etc. del Proceso Evaluación Independiente	X				Jefe OCI	Profesional NBC <u>Derecho y Afines.</u>	Abogado	9/12/2026	16/12/2026	1. Informe
4	Apoyo a Control Interno Disciplinario Informe anual directrices para prevenir conductas irregulares relacionadas con incumplimiento de manuales de funciones y de procedimientos y pérdida de elementos y documentos públicos * Directiva No. 008 de 2021 de la Alcaldía Mayor de Bogotá, D.C. - Incluir Seguimiento a elementos reportados como perdidos y/o hurtados en el Instituto.				X	Jefe OCI	Equipo OCI	Abogado	2/02/2026	26/02/2026	1. Informe radicado para la Dirección de Asuntos Disciplinarios de la Alcaldía Mayor de Bogotá. 2. Informe radicado Dirección y Secretaría General del IDPAC
5	Asistencia Comité de Auditoría Distrital - CDA	X				Jefe OCI	Jefe OCI	Jefe	2/01/2026	30/12/2026	1. Actas
6	Reporte Gestión mensual OCI SIGPARTICIPO	X				Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Administ carrera	2/01/2026	30/12/2026	1. Registro en SIG PARTICIPO
7	Verificación y actualización de la caracterización, procedimientos y formatos del proceso Evaluación Independiente.	X				Jefe OCI	Profesional NBC <u>Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.</u>	Ingeniero industrial	2/01/2026	30/12/2026	1. Documentos Actualizados Sistema Integrado de Gestión

TOTAL	ACTIVIDAD	TIPO DE PROCESO				RESPONSABLE	EQUIPO AUDITOR	PROFESIÓN	PROGRAMACIÓN		
		E	M	A	E				INICIO	PLAZO	PRODUCTOS ESPERADOS
									DD/MM/AAAA	DD/MM/AAAA	
8	Apoyar las actividades contractuales propias del Plan Anual de Adquisiciones de la OCI - Prestación de Servicios	X				Jefe OCI	Profesional NBC Administración, Contaduría Pública, Ingeniería Industrial y afines.	Abogado	2/01/2026	30/12/2026	1. Documentos precontractuales, contractuales y post-contractuales acopiados en el archivo digital de la OCI

MATRIZ DE RIESGOS

RIESGO	EVALUACIÓN	MEDIDA DE CONTROL				
Incumplimiento del Programa de Auditoría por falta de recurso humano suficiente para la ejecución de las actividades	Alta	Informar a la Dirección de la Entidad las necesidades del Recurso Humano				
Incumplimiento de las fechas establecidas en el Programa de Auditoría, por la no entrega de la información solicitada por la Oficina de Control Interno oportunamente, por parte los Responsables de los Procesos	Alta	1. Requerir la Información con la antelación suficiente para su procesamiento 2. Reiterar con copia a la Dirección General en el caso de incumplimiento al requerimiento inicial.				
No realización de actividades establecidas en el Programa por seguimientos o auditorías solicitadas por la Entidad o Entes de Control	Moderada	1. Informar y Requerir al Comité de Coordinación de Control Interno el ajuste del Programa Anual de Auditoria.				
ELABORÓ		APROBÓ				
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO		Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		Acta No. 03-2025	Fecha	22/12/2025
		Director General				
Nombre	ALVARO ENRIQUE ROMERO GARCIA	Nombre		Dra. MARIA XIMENA MORALES TRUJILLO		
Firma		Firma				
Fecha de elaboración:	15-Dec-25	Fecha de aprobación		22-Dec-25		