

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. CORPORACIÓN AUTÓNOMA DE ENTENDIMIENTO TERRITORIAL CALLE 100 No. 19-10	SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.																	
	PLAN ANUAL DE AUDITORÍA-EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO								CIN-FT-06 V1									
OBJETIVO:	Evaluar en forma independiente y objetiva mediante un enfoque de gestión de riesgos y desde la tercera línea de defensa, el Sistema de Control Interno a través de la realización de actividades de auditoría y seguimiento relacionadas con los roles e informes de competencia de la Oficina de Control Interno, proponiendo recomendaciones para mejorarlo y contribuyendo al cumplimiento razonable de los objetivos estratégicos de la Entidad.																	
ALCANCE:	Las actividades de elaboración de informes determinados por Ley, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control según necesidad, seguimiento a planes de acción y de mejoramiento, entre otros (roles de la Oficina de Control Interno).								VIGENCIA	2025								
CRITERIOS:	- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión de la Subred Sur E.S.E. - Normatividad vigente aplicable a Subred Sur y a cada uno de los procesos - Requisitos del usuario, del producto y del servicio.																	
RIESGOS DE LAS AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS:	1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en la Subred Sur E.S.E. 2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno 3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para el alto Gobierno 4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso																	
RECURSOS:	- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno - Financieros: Presupuesto asignado -Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad																	
Tipo de auditoría		Fundamento de la Auditoría	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de auditoría	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-26
Auditorías basadas en Riesgos																		
Auditoría Gestión administrativa - Tecnología Biomédica.		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Auditoría gestión de investigaciones administrativas (generación - pagos efectuados- acciones derivadas)		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Auditoría Gestión de servicios complementarios - Gestión contratos tercerizados.		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Auditoría Gestión Financiera- Deterioro de cartera.		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Auditoría Gestión del Talento humano- Incapacidades (trámite y recobro)		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Auditoría Gestión de servicios Hospitalarios- Domiciliaria.		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Auditoría Direcciónamiento Estratégico - Convenios - alcaldías locales (Ejecución)		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Auditoría Gestión de la Información TIC - Incluye seguimiento PETI		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Auditoría Gestión del Talento humano- Expedición actos administrativos -		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría- normatividad asociada	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Auditoría Gestión administrativa - Activos Fijos.		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría.	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Auditoría Subproceso -Mercadeo		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría- normatividad asociada	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Auditoría Direcciónamiento Estratégico Ejecución de Proyectos de Infraestructura (estado de avance Liquidación)		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría.	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Auditoría Gestión de Contratación con alcance a los subprocesos: Precontractual, Contractual y PostContractual. (ByS - CPS)		Marco internacional para la práctica profesional de la Auditoría.	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Informes de Ley - Control Interno		Fundamento del informe de Ley	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de auditoría	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ene-26
Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia		Circular externa DAFP N° 100-001 de 2021 DECRETO 221 DE 2023 Alcaldía Mayor de Bogotá, artículo 19	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo priorizadas por la Entidad -vigencia 2024		Decreto 221 de 2023 Alcaldía Mayor de Bogotá, D.C. -Artículo 29. Seguimiento del MECI	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Validación													
Informe de seguimiento Directiva 008 de 2021 - Alcaldía Mayor de Bogotá		Directiva 008 de 2021	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)		Decreto 221 de 2023 Alcaldía Mayor de Bogotá, D.C. -Artículo 29. Seguimiento del MECI	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.		Ley 1474 de 2011 artículo 76 Decreto Único Reglamentario 1083 de 2015, artículo 2.2.21.4.9: literal b.	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Informe Control Interno Contable Vig 2023		Decreto Único Reglamentario 1083 de 2015, artículo 2.2.21.4.9, literal d - Contaduría General de la Nación (CGN) Resolución 193	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación en sitio													
Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias) Vigencia 2023		Decreto Único Reglamentario 1083 de 2015, artículo 2.2.21.4.9, literal e. Ley 909 de 2004, artículo 39	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Validación													
Informe de derechos de autor software Vigencia 2024		Decreto Único Reglamentario 1083 de 2015, artículo 2.2.21.4.9, literal f.	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento Resolución 485 de 2023 " Por la cual se establecen los parámetros para la administración, seguridad y la gestión de la información jurídica a través de los Sistemas de Información Jurídica"		Decreto Único Reglamentario 1083 de 2015, artículo 2.2.21.4.9, literal g. Resolución 485 de 2023 Secretaría Jurídica Distrital	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Informe Trimestral de austeridad en el Gasto		Decreto Único Reglamentario 1083 de 2015, artículo 2.2.21.4.9, literal h. Verificación de cumplimiento de disposiciones distrital.	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	N/A	IV TRI M			I TRI M		II TRI M			III TRI M			IV TRI M	
Seguimiento "Programa de Transparencia y Ética Empresarial 2025" (PTEE) / Mapa de Riesgos de Corrupción (MRC)		Decreto 1122 de 2024.	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													

Informes de Ley - Control Interno	Fundamento del Informe de Ley	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de auditoría	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ene-26
Rendición de la cuenta anual vigencia 2024 ante la Contraloría de Bogotá D.C. a través del Sistema de Vigilancia y Control Fiscal SIVICOF: 1. Informe de la Oficina de Control Interno (CBN 1038) 2. Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá D.C. (CB 071) 3. Informe Evaluación independiente del Sistema de Control Interno (CBN 1022) 4. Informe Evaluación del Sistema de Control Interno Contable (CBN 1019)	CBN -1038- CBN -1022- 1019	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del Sistema de Control Interno	Decreto 221 de 2023 Alcaldía Mayor de Bogotá, D.C. -Artículo 29. Seguimiento del MECI	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	N/A													
Evaluación del cumplimiento de las etapas y elementos del Sistema de Administración de Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo SARLAFT	Circular Básica Jurídica 29 de 2014 y Circular 092 de 2020 Secretaría General Alcaldía Mayor de	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Validación													
Auditoría - visitas antes de control -contraloría de Bogotá	Fundamento de la Actividad	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de auditoría	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ene-26
Auditoría Fiscal (a demanda)	Cumplimiento legal de la gestión institucional	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Según programación ente de control													
Auditoría Financiera y de Gestión (a demanda)	Cumplimiento legal de la gestión institucional	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Según programación ente de control													
Definición Plan de Mejora (a demanda)	Cumplimiento legal de la gestión institucional	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Según programación ente de control													
Seguimiento - Ente de control - Procuraduría	Fundamento de la Actividad	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de auditoría	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ene-26
Seguimiento a publicación de información en página web - Sección Transparencia y Acceso a la Información Pública - Res. 1519 de 2020 - ITA y NTC 5854 de 2011 Accesibilidad a páginas web	Cumplimiento institucional Ley de Transparencia	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Validación													
Seguimientos de la OCI	Fundamento de la Actividad	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de auditoría	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ene-26
Seguimiento a concertación y evaluación de compromisos de Desempeño Laboral de los servidores públicos /Acuerdos de Gestión de gerentes públicos.	Normativa asociada	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento de la marca país.	Solicitud Agilsalud	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento Circular Conjunta 100-004-20241202.	Circular Conjunta 100-004-20241202. Lineamientos prevención y sanción acoso laboral	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento aleatorio de la calidad y pertinencia del reporte del formato CB-0017 "Pagos"	Plan de mejoramiento Contraloría Bogotá vigencia 2023	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento cumplimiento al Plan Anual de Adquisiciones 2025	Plan de mejoramiento Contraloría Bogotá vigencia 2023	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Evaluación													
Seguimiento aleatorio de los datos registrados de ejecución de contratos BYS SECOP- (coherencia fechas de suscripción y/o acta de inicio registrados)	Plan de mejoramiento Contraloría Bogotá vigencia 2023	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Validación													
Seguimiento al cumplimiento de la expedición de pólizas para los contratos de ByS y sus modificaciones, según términos perentorios.	Plan de mejoramiento Contraloría Bogotá vigencia 2023	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Validación													
Seguimiento al cumplimiento de obligaciones relacionadas con el fortalecimiento de la meritocracia, de empleo y la función pública en el Estado Colombiano. (Directiva 015 de 2022 de la Procuraduría General de la Nación).	Normativa asociada	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento establecidos para subsanar los hallazgos de la auditorías internas realizadas por la Oficina de Control Interno	N/A	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Validación													
Seguimiento y verificación a la publicación de los Planes de Acción del Decreto 612	N/A	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento liquidaciones y ejecución de sentencias	Normativa asociada	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento Plan de Mejora - PAMEC (acorde a alcance)	N/A	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento cumplimiento Circular Caja Menor	N/A	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Validación													
Arqueo Puntos de Facturación (Actividad a criterio OCI)	N/A	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Evaluación													
Seguimiento Implementación Subistemas Circulares No. 045 -055	Normativa asociada	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento operaciones reciprocas	N/A	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento SUIT	Normativa asociada	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Validación													
Seguimiento al cumplimiento del Plan Estratégico de Talento Humano 2024 - Política de Integridad.		Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento Procesos Disciplinarios (vencimiento de términos de procesos activos)	N/A	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	Validación													
Seguimiento SIDEAP- Procesos vinculación, desvinculación, hojas de vida, entre otros	N/A	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento SIGEP II - Manifestación de Interés de Conflicto	N/A	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	N/A													
Seguimiento al cumplimiento de la normativa archivística (Informe Archivo Bogotá Dic-2024) y al plan de mejoramiento (acciones abiertas)	N/A	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	N/A													
Seguimiento al Informe Participación de la Mujer en los Niveles Decisorios - Cuotas Partes Ley 581 de 2000, Seguimiento al Informe Participación de la Mujer en los Niveles Decisorios - Cuotas Partes Ley 581 de 2000.	Ley 581 de 2000	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	N/A													

Informes de Ley - Control Interno	Fundamento del Informe de Ley	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de auditoría	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ene-26
Seguimiento al cumplimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental "PIGA"	N/A	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	Validación													
Seguimiento a Matriz Riesgos Gestión	N/A	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	N/A													
Seguimiento Riesgos de Corrupción	N/A	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	N/A													
Acompañamientos realización Inventarios	Según necesidad	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	N/A													
Comités	Fundamento de la Actividad	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de auditoría	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ene-26
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	N/A	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	N/A													
A solicitud de la Administración Comités y Juntas Directivas	N/A	Jefe de Control Interno	Equipo Profesionales OCI	N/A													
Otras actividades	Fundamento de la Actividad	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de auditoría	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ene-26
Seguimiento POA del proceso	N/A	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	N/A													
Seguimiento a la implementación de los controles establecidos para mitigar los riesgos identificados en el proceso Control Interno (Mapa de riesgos de gestión y de corrupción).	N/A	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	N/A													
Fomento Cultura del Control	N/A	Jefe de Control Interno	Jefe de Control Interno	N/A													

Preparó
Jefe de Oficina de Control Interno

Aprobó	
COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO	
Fecha:	23/12/2024
Acta:	2

OTRAS ACTIVIDADES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

1. Respuestas a requerimientos que se realicen a la Oficina de Control Interno de la Subred Sur
2. Seguimiento a planes de mejoramiento establecidos con entes externos de control (diferentes a Contraloría de Bogotá D.C. y Archivo de Bogotá D.C.)
3. Actualización de la documentación de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con las políticas o lineamientos emitidos por la Oficina de Calidad de la Subred Sur
4. Actividades de sensibilización y capacitación sobre temas transversales de control interno o auditoría interna.
5. Participación en los comités que sea invitado el Jefe de la Oficina de Control Interno (con voz, pero sin voto) y/o mantenerse informado de los mismos.
6. Atención visitas de entes de control Servir como puente entre los entes externos de control y la entidad, además, facilitar el flujo de información con dichos organismos (rol Relación con entes externos de control).
7. Informar sobre posibles actos de corrupción (en caso de evidenciarse) a la Representante Legal con copia a la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C., a la Secretaría de Transparencia y Entes de Control respectivos, según sea el caso.