

## INFORME DE GESTIÓN I SEMESTRE DE 2020 COMITÉ DISTRITAL DE AUDITORÍA

**NOMBRE DE LA INSTANCIA:** Comité Distrital de Auditoría

**NÚMERO Y FECHA DEL REGLAMENTO:** Acuerdo 001 del 28 de enero de 2019

**NORMAS:** Acuerdo Distrital 625 de 2018 “por medio del cual se conforma el Comité Distrital de Auditoría y se dictan otras disposiciones”

### MIEMBROS

De conformidad con el Artículo 3 del Decreto Distrital 625 de 2018, los miembros que conforman el Comité Distrital de Auditoría son los Jefes de Oficina y Asesores de Control Interno o quien hace sus veces, de entidades distritales pertenecientes al sector central, y en el sector descentralizado entidades con capital público y privado en que el Distrito posee el 90% o más del capital social.

### SESIONES ORDINARIAS REALIZADAS / SESIONES ORDINARIAS PROGRAMADAS

Se llevaron a cabo dos (2) sesiones de las 2 programadas para el primer semestre de 2020, con un cumplimiento del 100%.

### SESIONES ORDINARIAS REALIZADAS:

Miembros asistentes y fechas realización.

(Roles. P: presidente; S: secretaría técnica; I: integrante; IP: invitado permanente; O: otros)

Sector	Entidad	Cargo	Rol	Sesiones en las que participaron		
				24 de enero de 2020	30 de abril de 2020	Total
Gestión Pública	Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá	Jefe de Oficina	P	X	X	2
Gestión Pública	Departamento Administrativo del Servicio Civil	Jefe de Oficina	I	X		1
Gobierno	Secretaría Distrital de Gobierno	Jefe de Oficina	I		X	1
Gobierno	Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Gobierno	Instituto Distrital de la Participación y Acción Comunal	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Hacienda	Secretaría Distrital de Hacienda	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Hacienda	Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y	Jefe de Oficina	I	X	X	2

Sector	Entidad	Cargo	Rol	Sesiones en las que participaron		
				24 de enero de 2020	30 de abril de 2020	Total
	Pensiones					
Hacienda	Unidad Administrativa Especial de Catastro Distrital	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Hacienda	Lotería de Bogotá	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Planeación	Secretaría Distrital de Planeación	Jefe de Oficina	I		X	1
Desarrollo Económico	Secretaría Distrital de Desarrollo Económico	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Desarrollo Económico	Instituto para la Economía Social	ASESOR	I		X	1
Desarrollo Económico	Instituto Distrital de Turismo	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Educación	Secretaría de Educación Distrital	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Educación	Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico	Jefe de Oficina	I		X	1
Salud	Secretaría Distrital de Salud	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Salud	Subred Integrada de Servicios de Salud Norte E.S.E.	Jefe de Oficina	I		X	1
Salud	Subred Integrada de Servicios de Salud Centro Oriente E.S.E.	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Salud	Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Occidente E.S.E.	Jefe de Oficina	I		X	1
Salud	Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.	Jefe de Oficina	I	X		1
Integración Social	Secretaría Distrital De Integración Social	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Integración Social	Instituto para la Protección de la Niñez y Juventud	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Cultura, Recreación y Deporte	Secretaría de Cultura, Recreación y Deporte	Jefe de Oficina	I		X	1
Cultura, Recreación y Deporte	Instituto Distrital de Recreación y Deporte	Jefe de Oficina	I	X	X	2

Sector	Entidad	Cargo	Rol	Sesiones en las que participaron		
				24 de enero de 2020	30 de abril de 2020	Total
Cultura, Recreación y Deporte	Orquesta Filarmónica de Bogotá	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Cultura, Recreación y Deporte	Instituto Distrital de Patrimonio Cultural	ASESOR	I	X	X	2
Cultura, Recreación y Deporte	Fundación Gilberto Alzate Avendaño	Jefe de Oficina	I		X	1
Cultura, Recreación y Deporte	Instituto Distrital de las Artes	ASESOR	I	X	X	2
Cultura, Recreación y Deporte	Canal Capital	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Ambiente	Secretaría Distrital de Ambiente	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Ambiente	Jardín Botánico de Bogotá José Celestino Mutis	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Ambiente	Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Ambiente	Instituto Distrital de Protección y Bienestar Animal	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Movilidad	Secretaría Distrital de Movilidad	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Movilidad	Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Movilidad	Instituto de Desarrollo Urbano	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Movilidad	Empresa de Transporte Tercer Milenio - Transmilenio S. A.	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Movilidad	Empresa Metro de Bogotá	ASESOR	I	X	X	2
Hábitat	Secretaría Distrital del Hábitat	ASESOR	I	X	X	2
Hábitat	Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos	Jefe de Oficina	I		X	1

Sector	Entidad	Cargo	Rol	Sesiones en las que participaron		
				24 de enero de 2020	30 de abril de 2020	Total
Hábitat	Caja de la Vivienda Popular	ASESOR	I	X	X	2
Hábitat	Empresa de Renovación y Desarrollo Urbano	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Hábitat	Empresa de Acueducto Alcantarillado y Aseo de Bogotá -EAB-ESP	Jefe de Oficina	I	X		1
Mujer	Secretaría Distrital de la Mujer	Jefe de Oficina	S	X	X	2
Seguridad, Convivencia y Justicia	Secretaría de Seguridad, Convivencia y Justicia	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Seguridad, Convivencia y Justicia	Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos de Bogotá	Jefe de Oficina	I	X	X	2
Gestión Jurídica	Secretaría Jurídica Distrital	Jefe de Oficina	I	X	X	2

**SESIONES EXTRAORDINARIAS REALIZADAS / SESIONES EXTRAORDINARIAS PROGRAMADAS**

No se programaron sesiones extraordinarias para el primer semestre de 2020

**PUBLICACIÓN EN PÁGINA WEB**

Documentos publicados en la página web de la entidad que ejerce la secretaría técnica:

Normas de creación: Sí X No \_\_\_  
 Reglamento interno: Sí X No \_\_\_  
 Actas con sus anexos: Sí X No \_\_\_  
 Informe de gestión: Sí X No \_\_\_

Funciones generales	Sesiones en las que abordaron temas relacionados con las funciones		
	24 de enero de 2020	30 de abril de 2020	Se abordó (SI/NO)
1. Acompañar y apoyar, a las entidades que lo soliciten, en las auditorías que requieran conocimientos especializados, previo análisis de capacidades de la Oficina de Control Interno de las entidades del orden Distrital.			NO

Funciones generales	Sesiones en las que abordaron temas relacionados con las funciones		
	24 de enero de 2020	30 de abril de 2020	Se abordó (SI/NO)
2. Efectuar seguimiento a las auditorías que se adelanten en los temas prioritarios señalados por la Administración Distrital o por el Gobierno Nacional.			NO
3. Proponer a los Jefes y Asesores de control interno o quienes hagan sus veces en el Distrito Capital, actividades prioritarias que deben adelantar en el ejercicio de sus auditorías.			NO
4. Analizar mejores prácticas y casos de éxito para el desarrollo y cumplimiento de los roles de las oficinas de control interno o de quienes desarrollen las competencias asignadas a éstas y proponer su adopción.	X	X	SI
5. Canalizar las necesidades de capacitación de los auditores internos de las entidades pertenecientes al sector central y descentralizado del Distrito Capital y presentarlas al Comité Sectorial de Desarrollo Administrativo de Gestión Pública.	X		SI
6. Presentar propuestas para el fortalecimiento de la política de control interno en el Distrito Capital.	X	X	SI
7. Darse su propio reglamento interno.			NO

Funciones específicas	Sesiones en las que abordaron dichas funciones		
	24 de enero de 2020	30 de abril de 2020	Se abordó (SI/NO)
1. Promover el intercambio de prácticas exitosas de auditoría, control interno y gestión de riesgos que contribuyan al mejoramiento de los roles desarrollados por los jefes y asesores de control interno de las entidades, considerando lo pertinente aquellas que puedan apoyar el desarrollo de auditorías en asuntos especializados, con el propósito de proponer su adopción.	X	X	SI
2. Proponer instrumentos, métodos y/o herramientas para la evaluación y el mejoramiento de la calidad de los trabajos de aseguramiento desarrollados por los jefes y asesores de control interno de las entidades distritales y plantear su adopción.			NO
3. Hacer seguimiento al estado de implementación de las Políticas de riesgos y de control interno adoptadas por el Distrito para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno y la prevención y detección de actos de			NO

Funciones específicas	Sesiones en las que abordaron dichas funciones		
	24 de enero de 2020	30 de abril de 2020	Se abordó (SI/NO)
corrupción en los Organismos y Entidades que hacen parte del Distrito Capital.			
4. Conocer y/o realizar seguimiento al estado de avance de los planes de mejoramiento suscritos por las entidades distritales para la atención de las recomendaciones realizadas por los distintos órganos de control; con el fin de proponer alternativas de seguimiento y gestión que contribuyan a su óptima implementación.			NO
5. Proponer y presentar a la Dirección Distrital de Desarrollo Institucional los documentos e instrumentos técnicos derivados del análisis de la implementación de mejores prácticas, para el fortalecimiento continuo del sistema de control interno como del aseguramiento de la calidad en el proceso auditor de las entidades del Distrito y que puedan tener incidencia significativa en las Políticas adoptadas por el Distrito para este fin.			NO
6. Acompañar o apoyar a las entidades distritales que lo soliciten, en el desarrollo de la dimensión operativa de Control interno que conforma el Modelo Integrado de Planeación y Gestión –MIPG, y los atributos de calidad que este considera, en especial, lo relativo al rol que juegan las oficinas de control interno en la tercera línea de defensa.			NO
7. Promover la articulación y/o coordinación entre las entidades, en la adopción, implementación y ejecución de Políticas orientadas al fortalecimiento continuo del Sistema de Control Interno del Distrito.	X	X	SI

### SEGUIMIENTO AL PLAN DE ACCIÓN DEL COMITÉ DISTRITAL DE AUDITORÍA

En la sesión de 24 de enero de 2020, se realizó la aprobación del plan de acción para la vigencia 2020. En la sesión del 30 de abril de 2020, se incluyó en la agenda la revisión y ajuste al plan de acción 2020, teniendo en cuenta la declaratoria de emergencia sanitaria en el país y la decisión de realizar trabajo en casa en las entidades distritales.

En el proceso de revisión por el comité, se estableció que de las 12 actividades definidas con fecha programada de finalización anterior al 30 de abril de 2020, sólo 4 fueron desarrolladas en su totalidad y las demás presentaron avance parcial, siendo necesaria la reorganización de fechas y compromisos.

Como resultados de las actividades desarrolladas se avanzó en las siguientes actividades:

- 1) Ordenación de listado que consolida los informes reglamentarios que son objeto de presentación por los jefes de las oficinas de control interno o quien haga sus veces, a cargo de las entidades distritales.
- 2) Se conformó de equipos de trabajo para la revisión y análisis de los temas concertados en la sesión del 24 de enero de 2020, los cuales encuentran en desarrollo.
- 3) Análisis para la Retroalimentación del lineamiento "Guía para la construcción de mapas de aseguramiento" elaborado desde la Dirección Distrital de Desarrollo Institucional. El cual se encuentra en proceso el concepto como producto del análisis practicado a la guía citada para su emisión y puesta en consideración de la DDDI.

### **FUNCIONAMIENTO DEL COMITÉ DISTRITAL DE AUDITORÍA**

Con corte 30 de junio de 2019, el Comité Distrital de Auditoría operó conforme a lo establecido en el reglamento interno, tomando las medidas necesarias para cumplir con el plan de acción propuesto para la presente vigencia, dentro de las circunstancias de funcionalidad del marco de emergencia sanitaria decretado en el país. Se destaca la conformación de equipos técnicos de trabajo que apoyan el análisis de las temáticas priorizadas por el mismo Comité, lo cual facilita la dinámica de compromiso interinstitucional y el abordaje de diversos temas en forma paralela, optimizando el funcionamiento del Comité.

**Firma de quien preside la instancia**

**Firma de quien ejerce la secretaría  
técnica**

**(ORIGINAL FIRMADO)**

Jorge Eliécer Gómez Quintero  
**Jefe de Oficina de Control Interno  
Secretaría General**

**(ORIGINAL FIRMADO)**

Norha Carrasco Rincón  
**Jefa de oficina de Control Interno  
Secretaría Distrital de la Mujer**

Proyectó: Norha Carrasco Rincón - Secretaria Técnica del CDA  
Revisó: Jorge Eliécer Gómez Quintero - Presidente del CDA