



## PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

<b>ENTIDAD:</b>	<b>LOTERÍA DE BOGOTÁ</b>		
<b>OBJETIVO DEL PLAN:</b>	<p>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 Distrital 807 de 2019 expedido por el Alcalde Mayor de Bogotá D.C. que en su Artículo 38 Auditoría Interna, numeral definió 4. Plan Anual de Auditoría "Documento formulado por el equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces en la entidad, cuya finalidad es planificar y establecer los objetivos a cumplir anualmente para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de operación, control y gestión y desempeño. Establece los objetivos y metas a cumplir por el equipo auditor durante la vigencia, así como las actividades que en desarrollo de los roles establecidos en la normatividad para el Jefe de Control Interno o quien hace sus veces, deben contemplarse dada su obligatoriedad y periodicidad de presentación. Asimismo, deberá estar alineado con el Plan de Desarrollo Distrital y el Plan Estratégico de cada Entidad u Organismo Distrital, así como los procesos que se consideren relevantes de acuerdo con las políticas de cada entidad".</p> <p>2) Planificar las actividades que la Oficina de Control Interno - OCI de la Lotería de Bogotá ejecutará durante 2022 en cumplimiento de los cinco (5) roles señalados en el Decreto Nacional 648 de 2017, artículo 17 y Decreto Distrital 807 de 2019, artículo 37, numeral 5.</p>	<b>VIGENCIA:</b>	2022
<b>ALCANCE DEL PLAN:</b>	Aplicará a todas las dependencias y procesos de la Lotería de Bogotá, según el alcance de cada actividad.	<b>VERSIÓN APROBADA:</b>	1
<b>CRITERIOS DEL PLAN:</b>	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.	<b>FECHA DE APROBACIÓN:</b>	31 DE ENERO DE 2022

<b>RECURSOS:</b>							
Equipo de Trabajo de la Oficina de Control Interno (OCI)							
HUMANOS:	Clasificación:	Jefe de Oficina	Trabajadores Oficiales	Profesional Especializado	Profesional Universitario	TOTAL	
	<i>Planta de Personal</i>		1	2			3
	<i>Contratistas</i>				2	1	3
<b>FINANCIEROS:</b>	A la fecha de presentación de este plan, el equipo directivo de la Lotería ha proveído tres (3) profesionales contratistas por prestación de servicios para garantizar el cumplimiento del presente Plan Anual de Auditorías -PAA V1 2022, quienes conforman un equipo interdisciplinario, cuyo perfil es acorde con los temas que se asignan para la ejecución de cada actividad; 1 contratista cuenta con acta de inicio firmada el 11 de enero de 2022 y 2 contratistas a la aprobación de este plan tienen pendiente el inicio de contrato.						
<b>TECNOLÓGICOS:</b>	Estaciones de trabajo equipadas con: equipos de computadores, internet e impresoras.						

#	ACTIVIDADES A EJECUTAR <small>(Conforme a ROLES de la OCI - Decreto 648/2017)</small>	PROCESOS				Responsable / Coordinador de la Auditoría	Responsable de la actividad / Líder Equipo Auditor	Fecha Programada		PRODUCTO(S)
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación			FECHA INICIO (MES)	FECHA FIN (MES)	
1	<b>ROL: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	<i>La OCI proporciona información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno, a través de un enfoque basado en el riesgo y genera las recomendaciones y sugerencias que contribuyan a su mejoramiento y optimización.</i>								
1.1	<b>Auditorías de gestión a procesos</b>	<i>Según los resultados de aplicar la metodología de priorización de enfoque basado en riesgos y cumplimiento del Estatuto de Auditoría - rotación</i>								
1.1.1	Gestión TIC - Auditoría Uso de Software y Derechos de Autor			x		Jefe OCI	Ingeniero Sistemas	feb. 2022	mar. 2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.1.2	Gestión Financiera y Contable - Ejecución y Control Presupuestal			x		Jefe OCI	Contadora	mar. 2022	mar. 2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.1.3	Atención y servicio al cliente - Accesibilidad web, Seguridad digital y datos abiertos		x			Jefe OCI	Ingeniero Sistemas	may. 2022	jul. 2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.1.4	Gestión de comunicaciones	x				Jefe OCI	Ingeniera Sistemas	feb. 2022	mar. 2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.1.5	Explotación de JSA Loterías		x			Jefe OCI	Contadora	abr. 2022	may. 2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado

1.1.6	Gestión Documental			x		Jefe OCI	Abogada Ingeniero de Sistemas	May.2022	Jun.2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.1.7	Gestión TIC			x		Jefe OCI	Ingeniero de Sistemas	Jul.2022	Sept.2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.1.8	Gestión de Bienes y servicios			x		Jefe OCI	Abogada	jul. 2022	sep. 2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.1.9	Explotación de JSA Apuestas		x			Jefe OCI	Ingeniera de Sistemas	ago. 2022	sep. 2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.1.10	Gestión financiera y contable			x		Jefe OCI	Contadora	Sept.2022	Nov.2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.1.11	Atención y servicio al cliente - NTC 6047 - Accesibilidad al Medio Físico. Espacios de Servicio al Ciudadano en la Administración Pública. Requisitos.			x		Jefe OCI	Ingeniera de Sistemas	Oct.2022	Oct.2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.1.12	Gestión Jurídica		x			Jefe OCI	Abogada	Oct.2022	Nov.2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.2	<b>Auditorías de Seguimiento</b>	<i>A procesos o planes que deben ser auditados anualmente en cumplimiento de requisitos legales y/o de acuerdo al cumplimiento de los planes de mejoramiento internos y por procesos.</i>								
1.2.1	Gestión de recaudo			x		Jefe OCI	Economista	Oct.2022	Nov.2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.2.2	Gestión del Talento Humano- SST			x		Jefe OCI	Economista	ago. 2022	sep. 2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.3	<b>Auditorías Especiales</b>	<i>A encargos de evaluación a procesos o planes solicitados por la gerencia y/o Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICC</i>								
1.3.1	Seguimiento a presentación de informes a entes de control externo	x				Jefe OCI	Economista Equipo OCI	Feb.2022	Mar.2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
1.3.2	Gestión del Talento Humano- Nómina y Política de Integridad			x		Jefe OCI	Ingeniera de Sistemas Economista	Abr.2022	Jun.2022	1 Informe final de auditoría 1 Plan de mejoramiento aprobado
2.	<b>ROL: EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO</b>	<i>La OCI brinda asesoría y acompañamiento técnico y de evaluación y seguimiento a la gestión del riesgo: desde la fijación de la Política de Administración de Riesgo hasta la evaluación de la efectividad de los controles.</i>								
2.1	Hacer seguimiento a la efectividad del monitoreo realizado por la Oficina Asesora de Planeación al Mapa de Riesgos de la Entidad.				x	Jefe OCI	Economista Equipo OCI	may. 2022	sep. 2022	2 correos internos remitidos a los responsables de procesos y publicación de resultados en Transparencia UMV
2.2	Efectuar el seguimiento al cumplimiento del PAAC, consolidar en el formato aprobado el resultado y publicarlo - Incluidos los riesgos de corrupción				x	Jefe OCI	Economista Equipo OCI	ene. 2022	sep. 2022	3 reportes de seguimiento publicados y socializados con OAP del PAAC y de la matriz de riesgos de corrupción.
3	<b>ROL: LIDERAZGO ESTRATÉGICO</b>	<i>La OCI elabora informes, información estratégica y alertas oportunas ante cambios actuales o potenciales que afecten el cumplimiento de las metas y objetivos de la entidad.</i>								
3.1	<b>Informes externos</b>	<i>Informes elaborados y/o consolidados por OCI que se deben presentar a entidades distritales y/o nacionales acorde con la normas vigentes</i>								
3.1.1	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 CICC una vez se publiquen.	x			x	Jefe OCI	Equipo OCI	mar. 2022	oct. 2022	1 matriz de FURAG diligenciada en el aplicativo del DAFP 1 reporte socializado con el CICC

3.1.2	Elaborar los informes a cargo de OCI que conforman la cuenta anual: 1) Informe de gestión OCI 2021 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 31122021 4) informe de austeridad del gasto público 2021				x	Jefe OCI	EQUIPO OCI  Contadora Economista	feb. 2022	feb. 2022	4 informes subidos a SIVICOF
3.1.3	Coordinar la recepción y envío de los informes de la cuenta anual que rinde la Lotería de Bogotá en SIVICOF a la Contraloría de Bogotá D.C.	x	x	x	x	Jefe OCI	EQUIPO OCI	feb. 2022	feb. 2022	1 certificado expedido por SIVICOF con el detalle de los informes presentados
3.1.4	Elaborar y presentar el informe de Evaluación Control Interno Contable.				x	Jefe OCI	Contadora	feb. 2022	mar. 2022	1 Informe de seguimiento presentado a la Contaduría General de la Nación, Contraloría de Bogotá y al CICCI
3.1.6	Elaborar y presentar el informe sobre uso de Software Legal. Dirección Nacional de Derechos de Autor.				x	Jefe OCI	Ingeniero de Sistemas	mar. 2022	mar. 2022	1 Informe reporte final en el aplicativo establecido por el Ministerio del Interior
3.1.7	Elaborar y presentar el Informe de seguimiento al cumplimiento de la Directiva 008 de 2022 de la Alcaldía de Bogotá D.C.				x	Jefe Control Interno Disciplinario Jefe OCI	Abogada	feb. 2022	feb. 2022	1 Informes de seguimiento presentado
3.1.8	Elaborar y presentar el seguimiento Plan de Mejoramiento Archivístico-PMA al Archivo de Bogotá D.C.				x	Jefe OCI	Abogada 2	jun. 2022	jul. 2022	1 Informes de seguimiento
3.2	<b>Informes internos</b>	<b>Informes elaborados y/o consolidados por OCI que se deben presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno acorde con la normas vigentes</b>								
3.2.1	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	x	x	x	x	Jefe OCI	Ingeniero de Sistemas	abr. 2022	oct. 2022	2 informes de seguimiento
3.2.2	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			x		Jefe OCI	Abogada	ene. 2022	jul. 2022	1 reporte de seguimiento
3.2.3	Elaborar y presentar el Informe ejecutivo semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del Sistema de Control Interno.	x	x	x	x	Jefe OCI	Equipo OCI Jefe OCI	feb. 2022	mar. 2022	2 reportes de seguimiento

3.2.4	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	x	x	x	x	Jefe OCI	Socióloga	ene. 2022	jul. 2022	2 informes de seguimiento
3.2.5	Elaborar y presentar el informe Austeridad del Gasto Público		x	x	x	Jefe OCI	Contadora	ene. 2022	oct. 2022	4 Informes de seguimiento
3.2.6	Elaborar y presentar el informe semestral de seguimiento a PQRSFD			x	x	Jefe OCI	Abogada	ene. 2022	jul. 2022	2 informe de seguimiento
3.2.7	Elaborar y presentar el informe de seguimiento a la actividad litigiosa		x	x	x	Jefe OCI	Abogada	ene. 2022	jul. 2022	2 Informes de seguimiento
3.2.8	Convocar el Comité Institucional de Control Interno y presentarle resultados del cumplimiento del plan anual auditorías	x	x	x	x	Jefe OCI	Equipo OCI	ene. 2022	oct. 2022	4 actas de Comité Institucional de Control Interno presentadas
3.2.9	Evaluación semestral a la eficiencia, y efectividad del Sistema de Administración del Riesgo LA/FT/FPADM	x				Jefe OCI	Ingeniera de Sistemas	Jun.2022	Jul.2022	1 Informe de seguimiento
4	<b>ROL: ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN</b>	<i>La OCI brinda asesoría permanente, la formulación de recomendaciones con alcance preventivo y la ejecución de acciones de fomento a la cultura del control, que le sirvan a la entidad para la toma de decisiones oportunas frente al quehacer institucional y la mejora continua.</i>								
4.1	Hacer seguimiento al cumplimiento de las acciones correctivas registradas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías ejecutadas por la Oficina de Control Interno				x	Jefe OCI	Economista Equipo OCI	ene. 2022	oct. 2022	4 reportes de seguimientos a planes de mejoramiento reportados a los procesos .
4.2	Hacer seguimiento al cumplimiento de las acciones correctivas registradas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías ejecutadas por Contraloría de Bogotá D.C.				x	Jefe OCI	Economista Equipo OCI	ene. 2022	oct. 2022	4 seguimientos a planes de mejoramiento consolidados para presentar al ente de control cuando los solicite
4.3	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	x	x	x	x	Jefe OCI	Equipo OCI	feb. 2022	dic. 2022	Lista de asistencia cada vez que se programen y reporte por escrito de quien asiste en representación de la Oficina
5	<b>ROL: RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL</b>	<i>La OCI sirve como puente entre los entes externos de control y la entidad, además, facilita el flujo de información con dichos organismos, y verifican aleatoriamente que la información suministrada por los responsables, de acuerdo con las políticas de operación de la entidad, sean entregadas bajo los criterios: Oportunidad, Integralidad y Pertinencia.</i>								
5.1	Participar en reuniones y/o visitas que programen las entidades distritales y entes de control.				x	Jefe OCI	Equipo OCI	feb. 2022	dic. 2022	Lista de asistencia cada vez que se programen y reporte por escrito de quien asiste en representación de la Oficina
5.2	Acompañar y brindar asesoría en la formulación de Planes de Mejoramiento producto de auditorías ejecutadas por la Contraloría de Bogotá D.C.	x	x	x	x	Jefe OCI	Jefe OCI	Jun.2022	Dic.2022	1 Plan de mejoramiento con acompañamiento y asesoría

**APROBADO Y FIRMADO POR LOS INTEGRANTES DEL COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO (CICCI)**

<b>NORMATIVIDAD APLICABLE:</b>	En virtud de lo establecido en el Decreto Nacional 648 de 2017, artículo 4 y Decreto Distrital 807 de 2019, artículo 38 "Auditoría Interna" parágrafo 2, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Bogotá, aprobó el Plan Anual de Auditorías - PAA 2022, <u>versión 1</u> a los 31 días del mes de enero de 2022; no obstante lo anterior, este plan esta sujeto a los cambios presentados por el estado de emergencia, económica, social y ecológica asociado con el COVID-19.		
<b>INTEGRANTES DEL CICCI</b>	1	Nombre: LUZ MARY CARDENAS HERRERA Gerente General	(firma)
	2	Nombre: JAVIER ARMANDO CARO MELENDEZ Subgerente General	(firma)
	3	Nombre: DURLEY ROMERO Secretaría General	(firma)
	4	Nombre: LILIANA LARA MENDEZ Jefe Unidad de Talento Humano- Oficina de Planeación Estratégica y de Negocios	(firma)
	5	Nombre: YOLANDA GALLEGU GALVIS Profesional Oficina de Sistemas	(firma)
<b>SECRETARÍA TÉCNICA</b>	WELLFIN CANRO RODRIGUEZ Jefe de la Oficina de Control Interno	(firma)	