FORMATO - PLAN ANUAL DE AUDITORÍA BASADO EN RIESGOS

CÓDIGO: FRO102-490-1 | **VERSIÓN: 2**

FECHA DE APLICACIÓN: 24/01/2024

ENTIDAD:	**LOTERIA DE BOGOTÁ**		
OBJETIVO DEL PLAN:	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 221 de 2023 expedido por la Alcaldesa Mayor de Bogotá D.C. que en el parágrafo 2 del Artículo 27 Auditoría Interna, definió "El Plan Anual de Auditoría de la vigencia será aprobado en el mes de diciembre de la vigencia inmediatarnente anterior." 2) Planificar las actividades que la Oficina de Control Interno - OCI de la Lotería de Bogotá ejecutará durante 2024 en cumplimiento de los cinco (5) roles señalados en el Decreto Nacional 648 de 2017, artículo 17 y Decreto Distrital 221 de 2023, artículo 29.	**VIGENCIA:**	2024
ALCANCE:	Aplicará a todas las dependencias y procesos de la Lotería de Bogotá, según el alcance de cada actividad.	**FECHA DE APROBACIÓN:**	26/09/2024
CRITERIOS:	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.	**No. ACTA CICCI DE APROBACIÓN:**	6
RECURSOS:	Financieros: A la fecha de presentación de este plan, el Comité CICCI ha proveído tres (3) profesionales contratistas por prestación de servicios para garantizar el cumplimiento del presente Plan Anual de Auditorías -PAA V3 2024, quienes conforman un equipo interdisciplinario, cuyo perfil es acorde con los temas que se asignan para la ejecución de cada actividad y se encuentran contenplados en el Plan Anual de Adquisiciones 2024, el cual fue aprobado por parte de la administración el 28 de diciembre de 2023. **Tecnológicos:** Estaciones de trabajo equipadas con: equipos de computadores, internet e impresoras.		
EQUIPO AUDITOR:	**Planta de personal:** 1 Jefe de Oficina; 1 Trabajador Oficial; 1 Trabajador Oficial pendiente por asignar **Contratistas:** 3 contratistas		

Programado | En ejecución | Ejecutado

TÍTULO DE TEMÁTICA DE AUDITORÍA	ROLES Oficina de Control Interno (Decreto 648 de 2017)	ACTIVIDADES *(complete o ajuste las actividades conforme a las necesidades de la Entidad)*	AUDITOR DESIGNADO (Líder / Acompañante)	FECHA INICIO	FECHA FIN	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	OBSERVACIONES *(Definiciones modificables que son referentes y fueron establecidas en el formato por el DAFP-Departamento Administrativo de la Función Pública)*
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Gestión del Talento Humano (Conflicto de Interés, Política de Integridad, etc.)	Economista	2024-03	2024-04													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2024-834 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2024-954 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/informes-evaluacion-y-auditoria/
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Norma Técnica NTC-6047 de Infraestructura	Economista	2024-06	2024-06													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2024-1247 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2024-1399 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/informes-evaluacion-y-auditoria/
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Atención y servicio al cliente	Abogada	2024-03	2024-06													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2024-800 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2024-922 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/informes-evaluacion-y-auditoria/
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Unidad Financiera y Contable (Proceso gestión Financiera y Recaudo)	Contador	2024-04	2024-07													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2024-1266 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2024-1453 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/informes-evaluacion-y-auditoria/
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Modelo privacidad y seguridad de la información	Ingeniera Sistemas	2024-04	2024-07													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2024-1316 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2024-1448 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/informes-evaluacion-y-auditoria/
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Gestión de las Tecnologías y la Información-TIC	Ingeniera Sistemas	2024-06	2024-09													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2024-1575 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2024-1766 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/informes-evaluacion-y-auditoria/
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Gestión de Comunicaciones	Abogada Contador	2024-11	2024-12													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2024-2121 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2025-8 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/informes-evaluacion-y-auditoria/
2. Auditorías Especiales y/o Específicas	Evaluación y Seguimiento	Norma Técnica NTC 5854 Accesibilidad WEB	Ingeniera Sistemas	2024-08	2024-10													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2024-1828 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2024-1987 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/informes-evaluacion-y-auditoria/
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Explotación de Juegos de Suerte y Azar-Loterías	Contador	2024-08	2024-10													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2024-2005 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2024-2149 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/informes-evaluacion-y-auditoria/
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Gestión Jurídica	Abogada	2024-09	2024-10													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2024-1963 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2024-2076 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/informes-evaluacion-y-auditoria/
1. Auditorías internas basadas en riesgos	Evaluación y Seguimiento	Explotación de Juegos de Suerte y Azar-Apuestas	Economista	2024-10	2024-11													**Ejecutado.** Informe final radicado con memorando: 3-2024-2093 Plan de mejoramiento aprobado con memorando: 3-2025-73 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/informes-evaluacion-y-auditoria/
4. Informes y seguimientos de Ley	Evaluación de la Gestión del Riesgo	Hacer seguimiento al Mapa de Riesgos de la entidad e identificación y redacción de riesgos	Economista	2024-03	2024-08													**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 3-2024-635 y 3-2024-1567 **Link para ubicar los informes:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Evaluación de la Gestión del Riesgo	Hacer seguimiento a la efectividad del monitoreo realizado por la Oficina Asesora de Planeación al Mapa de Riesgos de la Entidad.	EQUIPO OCI Economista	2024-05	2024-09													**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 3-2024-966 y 3-2024-1718 **Link para ubicar los informes:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Evaluación de la Gestión del Riesgo	Efectuar seguimiento al cumplimiento del Programa de Transparencia y Ética Pública (antes PAAC), consolidar en el formato aprobado el resultado y publicarlo - Incluidos los riesgos de corrupción	EQUIPO OCI Economista	2024-01	2024-09													**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos:3-2024-112, 3-2024-887 y 3-2024-1595 **Link para ubicar los informes:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/

4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	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 CICCI una vez se publiquen.	EQUIPO OCI/ Ingeniera Sistemas Contador	2024-03	2024-09	**Ejecutado.** Fecha diligenciamiento FURAG: 2/05/2024 Fecha presentación resultados a CICCI: 26/09/2024 **Link para ubicar el certificado expedido de diligenciamiento:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar los informes a cargo de OCI que conforman la cuenta anual: 1) Informe de gestión OCI 2023 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 31/12/2023 4) Informe de rendición de cuentas a la ciudadanía 2023	EQUIPO OCI Contador Economista	2024-02	2024-02	**Ejecutado.** Cuenta rendida en el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal el 15 y 27 de febrero de 2024 **Link para ubicar el certificado de rendición**: https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe de Evaluación Control Interno Contable.	Contador	2024-01	2024-02	**Ejecutado.** Informe radicado con memorando: 3-2024-412 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe sobre uso de Software Legal. Dirección Nacional de Derechos de Autor.	Abogada	2024-02	2024-03	**Ejecutado.** Presentado el 13-03-2024 ante el sistema dispuesto por la Dirección Nacional de derechos de Autor. Informe radicado con memorando: 3-2024-518 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el Informe de seguimiento al cumplimiento de la Directiva 008 de 2021 de la Alcaldía de Bogotá D.C.	Oficina de Control Interno Disciplinario Abogada	2024-02	2024-02	**Ejecutado.** Informe radicado con memorando: 2-2024-294 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el seguimiento Plan de Mejoramiento Archivístico- PMA al Archivo de Bogotá D.C.	Abogada	2024-02	2024-08	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 3-2024-425 y 3-2024-1501 **Link para ubicar los informes**: https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	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	Ingeniera Sistemas Contador	2024-04	2024-11	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 3-2024-791 y 3-2024-2010 **Link para ubicar los informes:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Evaluación semestral a la eficiencia, y efectividad del Sistema de Administración del Riesgo LA/FT/FPADM	Ingeniera Sistemas	2024-02	2024-11	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos:3-2024-574 y 3-2024-1998 **Link para ubicar los informes:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	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	Abogada	2024-01	2024-07	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 3-2024-227 y 3-2024-1375 **Link para ubicar los informes:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el Informe ejecutivo semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del Sistema de Control Interno.	EQUIPO OCI Jefe OCI	2024-01	2024-07	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos:3-2024-212 y 3-2024-1366 **Link para ubicar los informes:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	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	Economista Equipo OCI	2024-01	2024-07	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 3-2024-90 y 3-2024-1369 **Link para ubicar los informes:** https://loteriadebogota.com/informes-de-evaluacion-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe Austeridad del Gasto Público	Contador	2024-01	2024-10	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 3-2024-215, 3-2024-787, 3-2024-1416 y 3-2024-1903 **Link para ubicar los informes:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe semestral de seguimiento a PQRSFD	Abogada	2024-01	2024-07	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 3-2024-257 y 3-2024-1368 **Link para ubicar los informes:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Elaborar y presentar el informe de seguimiento a la actividad litigiosa	Abogada	2024-01	2024-07	**Ejecutado.** Informes radicados con memorandos: 3-2024-249 y 3-2024-1376 **Link para ubicar los informes:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Convocar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y presentar resultados del cumplimiento del Plan Anual de Auditoría	EQUIPO OCI	2024-01	2024-10	**Ejecutado.** Aunque se programaron 4 sesiones, fueron realizados 8 comités en las fechas: 31 de enero, 29 de febrero, 30 de abril, 12 de junio, 25 de julio, 26 de septiembre, 31 de octubre y 16 de diciembre de 2024
4. Informes y seguimientos de Ley	Liderazgo Estratégico	Apoyar las actividades de empalme a solicitud de la administración y revisar los informes de entrega de los cargos que se reciban en OCI - Ley 951 de 2005	EQUIPO OCI	2024-01	2024-12	**Ejecutado.** Informe radicado con memorando: 3-2024-2016 **Link para ubicar el informe:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
4. Informes y seguimientos de Ley	Enfoque Hacia la Prevención	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	EQUIPO OCI Jefe OCI	2024-02	2024-12	**Ejecutado.** El equipo OCI participa en reuniones, comités y/o capacitaciones programados al interior de la Lotería de Bogotá, tales como comités (invitado) y actividades administrativas para el personal en general de la entidad.
5. Seguimiento y Cierre a Planes de mejoramiento internos	Enfoque Hacia la Prevención	Hacer seguimiento al cumplimiento de las acciones correctivas registradas en los planes de mejramiento producto de las auditorías ejecutadas por la Oficina de Control Interno	Economista Equipo OCI	2024-01	2024-10	**Ejecutado.** En el primer comité CICCI sesionado el 31 de enero de 2024 se presentaron los resultados del seguimiento a Planes de mejramiento internos y externos del IV trimestre de 2023 En los comités CICCI del 30 de abril, 25 de julio y 31 de octubre de 2024 fueron presentados los resultados del seguimiento a planes de mejoramiento internos y externos del primer, segundo y tercer trimestre de 2024. En Junta Directiva Ordinaria del 21 de marzo de 2024 se presentaron los resultados del seguimiento a planes de mejoramiento internos y externos del primer trimestre de 2024. **Link para ubicar los seguimientos:** Planes de mejramiento Internos: https://loteriadebogota.com/planes-de-mejoramiento-internos-2/

7. Seguimiento y Cierre a Planes de mejoramiento de Entes de control	Enfoque Hacia la Prevención	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.	Economista Equipo OCI	2024-01	2024-10	**Ejecutado.** En el primer comité CICCI sesionado el 31 de enero de 2024 se presentaron los resultados del seguimiento a Planes de mejoramiento internos y externos del IV trimestre de 2023 En los comités CICCI del 30 de abril, 25 de julio y 31 de octubre de 2024 fueron presentados los resultados del seguimiento a planes de mejoramiento internos y externos del primer, segundo y tercer trimestre de 2024. En Junta Directiva Ordinaria del 21 de marzo de 2024 se presentaron los resultados del seguimiento a planes de mejoramiento internos y externos del primer trimestre de 2024. **Link para ubicar los seguimientos:** Planes de mejramiento Contraloría de Bogotá: https://loteriadebogota.com/contraloria-de-bogota/ Planes de mejramiento archivo de Bogotá: https://loteriadebogota.com/archivo-de-bogota/ Planes de mejramiento Supersalud: https://loteriadebogota.com/Supersalud/ Planes de mejramiento Veeduría Distrital: https://loteriadebogota.com/veeduria-distrital/
10. Jornadas de capacitación	Enfoque Hacia la Prevención	Realizar capacitación a todos los funcionarios y contratistas de la entidad sobre gestión de riesgos, autocontrol, roles de la Oficina de Control Interno y/o MIPG.	Contador Abogada Ingeniera de Sistemas Economista EQUIPO OCI	2024-11	2024-11	**Ejecutado.** Informe radicado con memorando: 3-2024-2150 Adicionalmente, como parte del cumplimiento al Plan Anual Operativo, el 13 de junio de 2024 la OCI efectuó en conjunto con la Oficina Asesora de Planeación, capacitación en gestión de riesgos fiscales y debilidades presentadas en la gestión y reporte de la ejecución de controles a la segunda y tercera línea de defensa por parte de la primera línea. **Link para ubicar los informes:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Enfoque Hacia la Prevención	Seguimiento y actualización mapa de aseguramiento, incluyendo la actualización de la Resolución interna 223 de 2021 de Líneas de defensa y Mapa de aseguramiento	Contador	2024-11	2024-12	**Ejecutado.** Memorando de seguimiento y actualización con radicado 3-2024-2195 Se actualiza la resolución 223 de 2021 con la Resolución Interna 197 de 2024 "Por medio del cual se definen y adoptan las responsabilidades frente a los roles previstos en el esquema de líneas de defensa y las bases conceptuales y metodológicas para adoptar el Mapa de Aseguramiento de la Lotería de Bogotá." **Link para ubicar el mapa de aseguramiento en Excel:** https://loteriadebogota.com/reportes-de-la-oficina-de-control-interno/ **Link de la Resolución 197 de 2024:** https://loteriadebogota.com/wp-content/uploads/Resolucion-Lineas-de-defensa-y-Mapa-de-aseguramiento-26-12-2024.pdf
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Enfoque Hacia la Prevención	Seguimiento al cumplimiento de las funciones del Comité de Coordinación de Control Interno y formulación, priorización y presentación del Plan Anual de Auditoría	Equipo OCI	2024-12	2024-12	**Ejecutado.** Fue presentado en la 8va sesión del CICCI del 16/12/2024
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Relación con Entes Externos de Control	Participar en reuniones y/o visitas que programen las entidades distritales y entes de control.	EQUIPO OCI Jefe OCI	2024-02	2024-12	**Ejecutado.** El equipo de la Oficina de Control Interno asistió a reuniones virtuales programadas por las entidades distritales y nacionales, tales como la Veeduría Distrital, Departamento Administrativo de la Función Pública, Secretaría Jurídica Distrital. Asimismo, el jefe de Control Interno asistió a los 4 Comités Distritales de Auditoría sesionados el 29 de febrero, 07 de junio, 20 de septiembre y 03 de diciembre de 2024.
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Relación con Entes Externos de Control	Atención Auditoría Actuación Especial de Fiscalización. Contraloría de Bogotá cuyo objetivo es "Evaluar la gestión fiscal frente a la explotación y recaudo de los juegos de suerte y azar, por la Lotería de Bogotá durante las vigencias 2022 y 2023"	Administración	2024-10	2024-12	**Ejecutado.** La Contraloría de Bogotá, radicó el informe final 09/12/2024 y el 19/12/2024 se cargó en el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal - SIVICOF la formulación del plan de mejoramiento aprobada por el Comité de Gestión y Desempeño sesionado el 17/12/2024. **Link para ubicar los informes definitivo del ente de control:** https://loteriadebogota.com/informes-de-auditoria-de-organismos-externos/
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Relación con Entes Externos de Control	Atención Auditoría Financiera y de Gestión (Regularidad) Contraloría de Bogotá	Administración	2024-07	2024-10	**Ejecutado.** La Contraloría de Bogotá, radicó el informe final el 30/09/2024 y el 11 de octubre de 2024 se cargó en el Sistema de Vigilancia y Control Fiscal - SIVICOF la formulación del plan de mejoramiento aprobada por el Comité de Gestión y Desempeño sesionado el mismo día. **Link para ubicar los informes definitivo del ente de control:** https://loteriadebogota.com/informes-de-auditoria-de-organismos-externos/
8. Desarrollo de otros roles de la OCI	Relación con Entes Externos de Control	Acompañar y brindar asesoría en la formulación de Planes de Mejoramiento producto de auditorías ejecutadas por la Contraloría de Bogotá D.C.	Jefe OCI	2024-07	2024-12	**Ejecutado.** Plan de mejoramiento auditoría Financiera y de Gestión: se acompaño y producto de ello se enviaron correos electrónicos el 10 y 11 de octubre de 2024. Asimismo, el plan fue aprobado en Comité Institucional de Gestión y Desempeño del 11 de octubre de 2024 Plan de mejoramiento auditoría especial de fiscalización: se acompaño y producto de ello se envió correo electrónico 16 de diciembre de 2024. Asimismo, el plan fue aprobado en Comité Institucional de Gestión y Desempeño del 17 de diciembre de 2024

CONTROL DE CAMBIOS		
VERSIÓN	**MODIFICACIÓN**	**JUSTIFICACIÓN**
2	Modificaciones en: fusión de las auditorías a financiera y recaudo, cambios de auditor designado y reprogramación en las fechas de inicio o terminación de actividades. El detalle de lo anterior esta consignado en la presentación PowerPoint proyectada en el 2do comité CICCI del 29/02/2024 al igual que en el acta de dicha sesión.	Se justifica por ejecutar el 100% del plan inicialmente aprobado en diciembre de 2023 pero con la disminución de un contratista. Esto conllevo a realizar las modificaciones mencionadas.
3	Modificaciones en: cambios en las fechas finales de las actividades de empalme - Ley 951 de 2005, presentación resultados FURAG y seguimiento y actualización mapa de aseguramiento incluyendo la actualización de la Resolución interna 223 de 2021 de Líneas de defensa. Adicional, se incorpora al contador en la auditoría de gestión de comunicaciones.	Se justifica por lo siguiente: FURAG: la publicación de los resultados es en julio y en agosto fueron analizados para exponerlos en el CICCI del 26 de septiembre de 2024. Ley 951 de 2005: se han presentado empleados públicos salientes y entrantes después de marzo de 2024 Mapa de aseguramiento: dada la carga de actividades programadas en noviembre y la presentación de resultados de la actualización del mapa y de la resolución ante el CICCI en diciembre de 2024. La actualización de la resolución es de acuerdo con los lineamientos expuestos en el Comité Distrital de Auditoría del 20/09/2024 Recurso auditoría comunicaciones: se incluye al contador como auditor acompañante, para cumplir oportunamente con los tiempos de inicio y finalización de la auditoría