

	Formato Informe de Auditoría	CÓDIGO: F4_P1_CIT
		VERSIÓN: 03
	Proceso de Gestión de Control Interno	FECHA: 31/08/2023
		Página 1 de 4

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	31	Mes:	10	Año:	2023
-------------------------------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

Aspecto Evaluable (Unidad Auditable):	Construcción de Mapas de Aseguramiento
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	MARIO ALFONSO PARDO PARDO Subgerente de Planeación
Objetivo de la Auditoría:	<ul style="list-style-type: none"> Llevar a cabo el primer seguimiento del proceso de construcción de los lineamientos generales para el Mapa de Aseguramiento. Identificar dentro del proceso de construcción variables como la documentación de las líneas de reporte, articuladas con el esquema de líneas de defensa. Validar en la construcción del mapa de aseguramiento que la estructura de la segunda línea de defensa, se establezcan como proveedores de aseguramiento y autoevaluación. Definir y acordar planes de acción que permitan la acción de los procesos
Alcance de la Auditoría:	La secretaria general de la Alcaldía definió los parámetros para la construcción de Mapas de Aseguramiento durante el 2023, por lo que la entidad aún se encuentra formalizando la información suficiente y necesaria que le permita elaborar el mapa de aseguramiento. No obstante, ATENEA ha elaborado un cronograma de actividades que le permitirá construirlos en cabeza de la dependencia de la Subgerencia de Planeación.
Criterios de la Auditoría:	<ul style="list-style-type: none"> Guía para la Construcción de Mapas de Aseguramiento- Dirección Distrital de Desarrollo Institucional

ASPECTOS GENERALES

La construcción del Mapa de Aseguramiento es una herramienta que fortalece el sistema de control interno, a través de la documentación de las líneas de defensa y la estructuración de mapas de aseguramiento, permitiendo la mejora en la gestión de riesgos y el ejercicio del control y considerándose un ejercicio de buenas prácticas en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) para el distrito. Por lo tanto, la Oficina de Control Interno de Gestión con el propósito de validar los lineamientos de la construcción de los mapas de aseguramiento realizó la revisión del cronograma establecido por la dependencia.

ACTIVIDADES DESARROLLADAS

En la validación del cronograma a cargo de la Subgerencia de Planeación se observó que tiene los siguientes elementos:

Plan de Trabajo - Mapa de Aseguramiento

Ítem	Actividad	Responsable	Cronograma							
			Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	
1	Mesa de trabajo contexto Planeación - OCI	Oficina de Control Interno Planeación								

Piensa en el medio ambiente, antes de imprimir este documento.

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

	Formato Informe de Auditoría		CÓDIGO: F4_P1_CIT					
			VERSIÓN: 03					
	Proceso de Gestión de Control Interno		FECHA: 31/08/2023					
			Página 2 de 4					

2	Solicitud capacitación mapa de aseguramiento	Planeación							
3	Asistencia capacitación mapa de aseguramiento	Oficina de Control Interno Planeación							
4	Definición de temas transversales	Oficina de Control Interno Planeación							
5	Construcción esquema líneas de defensa	Planeación							
6	Definición mesas de trabajo procesos transversales	Planeación Líderes y áreas de procesos							
6.1.	Ejecución de mesas	Procesos Gestión financiera y planeación estratégica							
6.2.	Ejecución de mesas	Gestión de las comunicaciones Gestión del conocimiento e innovación Gestión Contractual							
6.3.	Ejecución de mesas	Gestión Jurídica Gestión de talento Humano							
6.4.	Ejecución de mesas	Gestión postmedia Gestión CTI							
7	Esquema de líneas de defensa definido	Planeación							
8	Construcción mapa de aseguramiento (por definir por control interno lo puede hacer con cada proceso abordado o cuando tenga el insumo final de esquemas)	Oficina de Control Interno							
9	Presentación del esquema y mapa de aseguramiento en el CICCI	Oficina de Control Interno Planeación							
10	Socialización esquema -	Planeación							
11	Socialización mapa de aseguramiento	Oficina de Control Interno y Planeación							

Piensa en el medio ambiente, antes de imprimir este documento.

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

	Formato Informe de Auditoría	CÓDIGO: F4_P1_CIT
		VERSIÓN: 03
	Proceso de Gestión de Control Interno	FECHA: 31/08/2023
		Página 3 de 4

Con base en lo anteriormente expuesto, el seguimiento al Construcción de Mapas de Aseguramiento por parte de la Oficina de Control Interno es el siguiente:

VIGENCIA: 2023

FECHA DE SEGUIMIENTO: Con corte a 30 de septiembre de 2023

FORMATO SEGUIMIENTO A LA CONSTRUCCIÓN DEL MAPA DE ASEGURAMIENTO				
Componente	Actividades Programadas	Actividades Cumplidas	% de Avance	Observaciones
1. Objetivo y alcance de la función de aseguramiento	Se programaron 7 actividades a la fecha de 30 de septiembre de 2023.	Se encuentran cumplidas 5 actividades a 30 de septiembre de 2023	33%	Las actividades 6 y 7 (6.1) se encuentran en proceso de ejecución ya que son para ser realizadas durante el año.
2. Metodología utilizada para ejercer dicha función	Por ejecutar	Por ejecutar	N/A	N/A
3. Características de quien ejerce la responsabilidad	Por ejecutar	Por ejecutar	N/A	N/A
4. Comunicación de resultados	Por ejecutar	Por ejecutar	N/A	N/A
5. Acciones de mejora continua	Por ejecutar	Por ejecutar	N/A	N/A

Durante el desarrollo de la auditoría, la Oficina de Control Interno de Gestión identificó las siguientes oportunidades de mejora:

No.	OPORTUNIDAD DE MEJORA	PLAN DE ACCIÓN
1.	Dar estricto cumplimiento a las fechas definidas dentro del cronograma propuesto para la construcción de los mapas de aseguramiento.	

Piensa en el medio ambiente, antes de imprimir este documento.

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

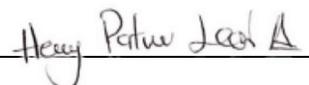
	Formato Informe de Auditoría	CÓDIGO: F4_P1_CIT
		VERSIÓN: 03
	Proceso de Gestión de Control Interno	FECHA: 31/08/2023
		Página 4 de 4

ANEXOS

N/A

CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

Para constancia se firma en Bogotá D.C., a los 31 días del mes de octubre del año 2023

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA		
Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
Mario Alfonso Pardo Pardo	Subgerente de Planeación	
Jorge Luis Garzón Tobar	Jefe Oficina Control Interno de Gestión	
Heidy Patricia León A.	Contratista Oficina Control Interno de Gestión	

Piensa en el medio ambiente, antes de imprimir este documento.

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA