

 <b>CONCEJO DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS</b>	<b>Formato Programa de Auditorías Internas</b>  <b>CONTROL INTERNO</b>	Código: FOCI-05
		Versión: 1.0
		Fecha Aprobado:

<b>Objetivo del programa:</b>	Establecer el Programa Anual de Auditoría y Evaluación de la Oficina de Control Interno año 2022, que permita realizar la tarea de evaluación independiente de manera integral en todos los ámbitos de aplicación, con lo cual se contribuya al análisis, evaluación, seguimiento y mejora continua en las áreas objeto de auditoría y evaluación.
<b>Alcance:</b>	Todos los procesos del Concejo Distrital de Cartagena
<b>Fecha de Elaboración:</b>	11 de enero de 2022
<b>Nombre y cargo responsable del programa:</b>	Nagib Chalave González - Jefe Oficina Asesora de Control Interno

### PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2022

No	Proceso o Actividad a auditar	Temas a Auditar	Criterios de auditoría	Vigencia fiscal	Fechas		Auditores
					Inicio	Fin	
01	<u>Séptima Dimensión MIPG</u> Informe ejecutivo anual sobre el sistema de control interno vigencia 2022.	Sistema de control Interno	Evaluar de forma articulada en el aplicativo FURAG internamente de acuerdo con los seguimientos que se programen. Decreto 648 de 2017 artículo 2.2.21.1.4	2022	21 de febrero	28 de febrero	Nagib Chalave Sandra Herrera Directivos

Elaborador por:	Revisor por:	Aprobado por:
Responsable del Proceso y Funcesia	Jefe de oficina de control interno	



CONCEJO DISTRITAL  
DE CARTAGENA DE INDIAS

Formato Programa de Auditorías Internas

**CONTROL INTERNO**

Código: FOCI-05

Versión: 1.0

Fecha Aprobado:

No	Proceso o Actividad a auditar	Temas a Auditar	Criterios de auditoría	Vigencia fiscal	Fechas		Auditores
					Inicio	Fin	
02	Rol Liderazgo Estratégico – Informes de Ley	Sistema de control Interno Contable	Determinar el estado del sistema de Control Interno Contable. Decreto 1083 de 2015 artículo 2.2.21.4.9. Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación	2022	21 de febrero	28 de febrero	Nagib Chalave
03	Informes de Ley - Gestión de Sistemas	Derechos de autor de Software	Evaluar el cumplimiento de las normas en materia de derechos de autor referente al software. Decreto 1083 de 2015 artículo 2.2.21.4.9. Directiva Presidencial 002 de 2002	2022	1 de marzo	05 de marzo	Nagib Chalave Sandra Herrera
04	Informe pormenorizado de control interno	Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno	Evaluar semestralmente el control interno de la entidad. Decreto 2106 de 2019 artículo 156	2022	30 de junio 30 de diciembre 2021	05 de julio 05 de enero de 2022	Nagib Chalave Sandra Herrera

Elaborador por:	Revisor por:	Aprobado por:
Responsable del Proceso y Funcesia	Jefe de oficina de control interno	



CONCEJO DISTRITAL  
DE CARTAGENA DE INDIAS

Formato Programa de Auditorías Internas  
**CONTROL INTERNO**

Código: FOCI-05

Versión: 1.0

Fecha Aprobado:

No	Proceso o Actividad a auditar	Temas a Auditar	Criterios de auditoría	Vigencia fiscal	Fechas		Auditores
					Inicio	Fin	
05	Séptima Dimensión MIPG - Informe Austeridad del Gasto	Gasto	Verificar el cumplimiento de las disposiciones de austeridad. Decreto 1083 de 2015 artículo 2.2.21.4.9. Decreto 1068 de 2015. Directiva presidencial 09 de 2018 (austeridad).	2022	Enero 1 Abril 1 Julio 1 Octubre 1	Enero 5 Abril 5 Julio 5 Octubre 5	Nagib Chalave
06	Séptima Dimensión MIPG - Informe PQRSD	Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias	Vigilar que la atención prestada a la ciudadanía se realice de acuerdo con las normas legales vigentes. Artículo 76 de la Ley 1474 de 2011. Ley 1755 de 2015. Semestralmente.	2022	Junio 30 Diciembre 30	Junio 30 Diciembre 30	Nagib Chalave Luz Estela Oquendo
07	Séptima Dimensión MIPG - Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	Verificar que la entidad está aplicando las estrategias adecuadas del Plan Anticorrupción y Atención del Ciudadano. Ley 1474 de 2011 artículo 73. Decreto 1081 de 2015 artículo artículo 2.1.4.6.	2022	Febrero 1 Junio 1 Octubre 1	Febrero 5 Junio 5 Octubre 5	Nagib Chalave Sandra Herrera

Elaborador por:	Revisor por:	Aprobado por:
Responsable del Proceso y Funcesia	Jefe de oficina de control interno	



CONCEJO DISTRITAL  
DE CARTAGENA DE INDIAS

Formato Programa de Auditorías Internas  
**CONTROL INTERNO**

Código: FOCI-05

Versión: 1.0

Fecha Aprobado:

No	Proceso o Actividad a auditar	Temas a Auditar	Criterios de auditoría	Vigencia fiscal	Fechas		Auditores
					Inicio	Fin	
08	Rol Evaluación y Seguimiento - Todos los procesos	Evaluación a la Gestión Institucional por dependencias	Realizar análisis comparativo. Ley 909 de 2004 artículo 39. Acuerdo 6176 de 2018 - Comisión Nacional del Servicio Civil.	2021-2022	Enero 24 Julio 18	Enero 28 Julio 22	Oficina Control Interno
09	Rol Liderazgo Estratégico – Seguimiento Gestión del talento humano	Sigep / Declaración de Renta	Verificar que los funcionarios y contratistas cumplan con la normatividad vigente. Artículo 13 de la Ley 190 de 1995. Decreto 1083 de 2015.	2022	1 agosto de	5 agosto de	Nagib Chalave Sandra Herrera Luz Estela Oquendo
10	Rol Liderazgo Estratégico – Informe Seguimiento Plan de mejoramiento	Plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría Distrital	Reportar el cumplimiento el Plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría Distrital.	2022	Junio 30 Diciembre 29	Junio 30 Diciembre 29	Nagib Chalave Sandra Herrera

Elaborador por:	Revisor por:	Aprobado por:
Responsable del Proceso y Funcesia	Jefe de oficina de control interno	



CONCEJO DISTRITAL  
DE CARTAGENA DE INDIAS

## Formato Programa de Auditorías Internas

### CONTROL INTERNO

Código: FOCI-05

Versión: 1.0

Fecha Aprobado:

No	Proceso o Actividad a auditar	Temas a Auditar	Criterios de auditoría	Vigencia fiscal	Fechas		Auditores
					Inicio	Fin	
11	Evaluación y Seguimiento - Gestión documental	Archivo y correspondencia	Evaluar la eficiencia de los controles existentes en el funcionamiento del Sistema de Gestión Documental y de Correspondencia, verificando que estos permitan minimizar los riesgos y fortalecer la operatividad del sistema. Decreto 106 de 2015	2022	Mayo 23 Noviembre 21	Mayo 27 Noviembre 25	Luz Estela Oquendo Saul Correa
12	Rol Relación con los entes de Control - Comité de Control Interno	Presentación del Plan Anual de Auditorías	Presentación y Aprobación del Plan Anual de Auditorías, ante el Comité de Control Interno	2022	Enero	Enero	Oficina de Control Interno
13	Rol Relación con los entes de Control - Seguimiento a las auditorías	Informes de seguimiento a las Auditorías	Seguimiento del Plan Anual de Auditorías	2022	Junio Diciembre	Junio Diciembre	Oficina de Control Interno
14	Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión administrativa	Administración de bienes (Caja menor)	Comprobar Existencia real de Fondos, Exactitud, veracidad, confiabilidad de registros; cumplimiento de normas; adecuado y correcto destino de los fondos.	2022	Abril 18 Agosto 16 Diciembre 19	Abril 20 Agosto 18 Diciembre 21	Luz Estela Oquendo

Elaborador por:	Revisor por:	Aprobado por:
Responsable del Proceso y Funcesia	Jefe de oficina de control interno	



CONCEJO DISTRITAL  
DE CARTAGENA DE INDIAS

Formato Programa de Auditorías Internas

**CONTROL INTERNO**

Código: FOCI-05

Versión: 1.0

Fecha Aprobado:

No	Proceso o Actividad a auditar	Temas a Auditar	Criterios de auditoría	Vigencia fiscal	Fechas		Auditores
					Inicio	Fin	
15	Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión administrativa	Almacén	Verificar el cumplimiento del objetivo de los procedimientos: Manejo de Almacén — Ingreso de Bienes y Elementos, Manejo y Control de Inventarios, Egreso o Salida Definitiva por Baja, Manejo y Control de Egresos y/o Traslado de Bienes.	2022	Agosto 1  Diciembre 1	Agosto 5  Diciembre 9	Saul Correa
16	Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión del talento Humano	Liquidación de nómina y prestaciones sociales	Evaluar la eficiencia de los controles existentes para la liquidación de nómina y prestaciones sociales.	2022	Julio 25  Noviembre 25	Julio 29  Noviembre 30	Nagib Chalave  Sandra Herrera  Luz Estela Oquendo
17	Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión del Talento Humano	Plan de capacitaciones – plan de bienestar- Plan de salud y seguridad en el trabajo	Evaluar la ejecución del Plan de Formación y Capacitación y Plan de Bienestar Social.  Auditoría al Sistema de Gestión en Salud y Seguridad en el Trabajo 2022.	2022	Diciembre 12	Diciembre 15	Oficina Control Interno

Elaborador por:	Revisor por:	Aprobado por:
Responsable del Proceso y Funcesia	Jefe de oficina de control interno	



CONCEJO DISTRITAL  
DE CARTAGENA DE INDIAS

Formato Programa de Auditorías Internas

**CONTROL INTERNO**

Código: FOCI-05

Versión: 1.0

Fecha Aprobado:

No	Proceso o Actividad a auditar	Temas a Auditar	Criterios de auditoría	Vigencia fiscal	Fechas		Auditores
					Inicio	Fin	
18	Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión Contractual	Contratación	Medir y verificar eficiencia, eficacia y efectividad del proceso de contratación, ajustado al manual de contratación y normas.	2022	Agosto 3	Agosto 12	Oficina de Control Interno
19	Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión Jurídica	Procesos jurídicos	Verificar inventario, control de actividades, valoración de la oportunidad (lapso temporal), contenido de las respuestas administrativas y judiciales de los procesos jurídicos de la dependencia.	2022	Octubre 10	Octubre 14	Nagib Chalave Sandra Herrera
20	Rol Evaluación de la Gestión del Riesgo - Gestión Financiera	Procesos Financieros y Tesorería	Verificar y evaluar la existencia de los controles para minimizar riesgos.	2022	Agosto 8	Agosto 12	Nagib Chalave Sandra Herrera
21	Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión Financiera	Conciliaciones bancarias	Verificar y evaluar el estado de las conciliaciones bancarias del Concejo Distrital de Cartagena	2022	Agosto 22	Agosto 26	Nagib Chalave Sandra Herrera

Elaborador por:	Revisor por:	Aprobado por:
Responsable del Proceso y Funcesia	Jefe de oficina de control interno	



CONCEJO DISTRITAL  
DE CARTAGENA DE INDIAS

Formato Programa de Auditorías Internas

**CONTROL INTERNO**

Código: FOCI-05

Versión: 1.0

Fecha Aprobado:

No	Proceso o Actividad a auditar	Temas a Auditar	Criterios de auditoría	Vigencia fiscal	Fechas		Auditores
					Inicio	Fin	
22	Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión Financiera	Comprobantes de egreso	Verificar y evaluar el estado de los pagos y comprobantes de egreso de la corporación.	2022	Junio 17 Noviembre	Junio 24 Septiembre 25	Saul Correa Sandra Herrera Luz Estela Oquedo
23	Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión de las tecnologías de la información y comunicaciones	Auditoria a los sistemas de información y a las redes tecnológicas	Evaluar y verificar la existencia de controles en los sistemas de información de la entidad y el cumplimiento de las políticas de información	2022	Julio 25	Julio 29	Nagib Chalave

Atentamente,

**NAGIB CHALAVE GONZALEZ**

Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Proyectó: Sandra Herrera  
P.U. Control Interno

Elaborador por:	Revisor por:	Aprobado por:
Responsable del Proceso y Funcesia	Jefe de oficina de control interno	