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

Objetivo del programa:	Establecer el Programa Anual de Auditoría y Evaluación de la Oficina de Control Interno año 2023, 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.
Alcance:	Todos los procesos del Concejo Distrital de Cartagena
Fecha de Elaboración:	12 de enero de 2023
Nombre y cargo responsable del programa:	Nagib Chalave González - Jefe Oficina Asesora de Control Interno

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2023

No	Proceso o Actividad a auditar	Temas a Auditar	Criterios de auditoría	Vigencia fiscal	Fechas		Auditores
					Inicio	Fin	
01	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	2023	Enero	Enero	Oficina de Control Interno
02	Rol Evaluación y Seguimiento - Todos los procesos	Evaluación a la Gestión Institucional por dependencias	Realizar análisis comparativo. Ley 909 de 2004 articulo 39. Acuerdo 6176 de 2018 - Comisión Nacional del Servicio Civil. **ANUAL**	2022-2023	Enero 22 de 2024	Enero 29 de 2024	Oficina Control Interno

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

Powered by CamScanner

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	
03	**Séptima Dimensión MIPG** 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 2017articulo 2.2.21.1.4	2023	21 de febrero	28 de febrero	Nagib Chalave Sandra Herrera Directivos
04	Rol Liderazgo Estratégico – Informes de Ley	Sistema de control Interno Contable	Determinar el estado del sistema de Control Interno Contable. Decreto 1083 de 2015 articulo 2.2.21.4.9. Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación	2023	21 de febrero	28 de febrero	Nagib Chalave Dir. Financiera
05	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.	2023	Febrero 20 Junio 20 Septiembre 20 Diciembre 20	Febrero 28 Junio 28 Septiembre 28 Diciembre 28	Luz Estella Oquendo Sandra Herrera Nagib Chalave

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

Powered by CamScanner

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	
06	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 articulo 2.2.21.4.9. Directiva Presidencial 002 de 2002	2023	Marzo 01	Marzo 06	Nagib Chalave Sandra Herrera
07	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 articulo 156 **SEMESTRALMENTE.**	2023	Julio 4 Enero 02 de 2024	Julio 10 Enero 9 de 2024	Nagib Chalave Sandra Herrera
08	Séptima Dimensión MIPG - Informe Austeridad del Gasto	Gasto	Verificar el cumplimiento de las disposiciones de austeridad. Decreto 1083 de 2015 articulo 2.2.21.4.9. Decreto 1068 de 2015. Directiva presidencial 09 de 2018 (austeridad). **TRIMESTRAL**	2023	Abril 3 Julio 4 Octubre 2 Enero 2 de 2024	Abril 05 Julio 7 Octubre 6 Enero 5 de 2024	Nagib Chalave

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

Powered by CamScanner

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	
09	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.**	2023	Julio 10 Enero 9 de 2024	Julio 14 Enero 12 de 2024	Nagib Chalave Luz Estela Oquendo
10	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 articulo 73. Decreto 1081 de 2015 articulo artículo 2.1.4.6. **CUATRIMESTRAL**	2023	Mayo 2 Septiembre 1 Enero 2 de 2024	Mayo 5 Septiembre 6 Enero 5 de 2024	Nagib Chalave Sandra Herrera
11	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.	2023	Agosto 1	Agosto 4	Nagib Chalave Luz Estela Oquendo

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

Powered by CamScanner

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	
12	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.	2023	Junio 30 Diciembre 29	Junio 30 Diciembre 29	Nagib Chalave Sandra Herrera
13	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.	2023	Mayo 15 Noviembre 20	Mayo 19 Noviembre 24	Luz Estela Oquendo Saul Correa
14	Rol Relación con los entes de Control – Seguimiento a las auditorías	Informes de seguimiento a las Auditorías	Seguimiento del Plan Anual de Auditorías	2023	Junio Diciembre	Junio Diciembre	Oficina de Control Interno

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

Powered by CamScanner

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.	2023	Julio 10 Diciembre 1	Julio 14 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. 2 veces al año. Fechas por determinar	2023			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.	2023	Diciembre 20	Diciembre 29	Oficina Control Interno

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

Powered by CamScanner

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.	2023	Julio 10 Noviembre 14	Julio 19 Noviembre 24	Oficina de Control Interno
19	Rol Evaluación de la Gestión del Riesgo - Gestión Financiera	Procesos Financieros y Tesorería	Verificar y evaluar la existencia de los controles para minimizar riesgos.	2023	Diciembre 26	Diciembre 29	Nagib Chalave Sandra Herrera
20	Rol Evaluación y Seguimiento – Gestión Financiera	Comprobantes de egreso	Verificar y evaluar el estado de los pagos y comprobantes de egreso de la corporación.	2023	Mayo 15 Octubre 23	Mayo 26 Octubre 31	Saul Correa Sandra Herrera Luz Estela Oquedo

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

Powered by CamScanner

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	
21	Rol Evaluación y Seguimiento	Informes de Pago de seguridad social e informes de gestión de contratistas	Verificar el correcto aporte a seguridad social de los contratistas y la presentación de los informes de gestión de conformidad a lo establecido en la norma.	2023	Julio Diciembre	Julio Diciembre	Nagib Chalave Sandra Herrera
22	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.	2023	Diciembre 11	Diciembre 15	Nagib Chalave Sandra Herrera
23	Rol Evaluación y Seguimiento – Gestión Financiera	Conciliaciones bancarias	Verificar y evaluar el estado de las conciliaciones bancarias del Concejo Distrital de Cartagena	2023	Diciembre 11	Diciembre 20	Nagib Chalave Sandra Herrera

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

Powered by CamScanner

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	
24	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	2023	Diciembre	Diciembre	Nagib Chalave

Atentamente,

NAGIB CHALAVE GONZALEZ
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Proyectó: Sandra Herrera
P.U. Control Interno

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

Powered by CamScanner