



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Oficina Asesora de Control Interno

TEMAS A AUDITAR	CRITERIOS DE AUDITORIA	ROL					CRONOGRAMA VIGENCIA 2026											
		EYS	EGR	EP	LE	REC	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
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.				X			X										
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.																	
	• Auditoría Caja Menor	X						X		X								
	• Arqueos de Caja Menor	X						X			X							
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	X							X									
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																	
Informe Austeridad del 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).	X								X								
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.	X								X								



Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Oficina Asesora de Control Interno

TEMAS A AUDITAR	CRITERIOS DE AUDITORIA	ROL					CRONOGRAMA VIGENCIA 2026											
		EYS	EGR	EP	LE	REC	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Liquidación de nómina y prestaciones sociales	Evaluar la eficiencia de los controles existentes para la liquidación de nómina y prestaciones sociales.											X						
Plan de capacitaciones – plan de bienestar- Plan de salud y seguridad en el trabajo	Evaluar la ejecución del Plan de Formación y Capacitación. Auditoría al Sistema de Gestión en Salud y Seguridad en el Trabajo 2026.																	
Contratación	Medir y verificar eficiencia, eficacia y efectividad del proceso de contratación, ajustado al manual de contratación y normas.	X								X								
Gestión Contractual -Informes de pago de seguridad social, formato Scap y actividades de contratistas.	Verificar el correcto aporte a seguridad social de los contratistas de la Corporación. Verificar la correcta presentación de los informes de actividades de los contratistas de conformidad a lo establecido en la norma.	X								X								
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.	X									X							

[illegible]

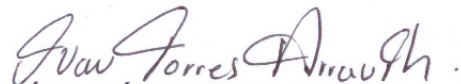


Concejo Distrital de Cartagena de Indias D. T. y C.
Oficina Asesora de Control Interno

TEMAS A AUDITAR	CRITERIOS DE AUDITORIA	ROL					CRONOGRAMA VIGENCIA 2026											
		EYS	EGR	EP	LE	REC	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Servicios públicos	Verificar el cumplimiento de la Ley 2294 de 2024 y la Resolución 40412 de 2024.																	
Plan de Adquisición sostenible, movilidad y sensibilización ambiental sostenible	Verificar la Gestión ambiental en la Corporación.																	

En reunión extraordinaria del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se aprobó modificación al Plan Anual de Auditorías de la presente vigencia, el cual fue adoptado mediante Resolución No. 107 del 29 de Abril de 2026 "Por medio del cual se modifica el Plan Anual de Auditorías del Concejo Distrital de Cartagena para la vigencia 2026", esto en el sentido de incluir nuevas auditorías necesarias en el Sistema de Control Interno.

Atentamente,


IVÁN JOSÉ TORRES ARRAUTH
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Proyectó: Sandra Herrera
P.U. Control Interno