CONCEJO DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS
Nit. 806.000.199-0

PLAN DE ACCION CONTROL INTERNO 2026.

OBJETIVO MISIONAL	PROGRAMA	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	ACTIVIDADES	CONTRATACION EFECTUADA PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES	METAS	METAS PROGRAMADAS	META CUMPLIDA	AVANCES %	EVALUACION DE METAS	PRESUPUESTO EJECUTADO	PRESUPUESTO FINAL	BENEFICIOS PROYECTADOS	BENEFICIOS CUBIERTOS	SATISFACCION DEL BENEFICIARIO	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	RESPONSABLE	EVIDNECIA
Rol Liderazgo Estrategico - Presentación del Plan Anual de Auditorías vigencia 2026 - Comité de Control Interno.	Presentación del Plan Anual de Auditorías	Plan de Auditoría entregados / Plan de Auditoría programados*100	Presentar un Plan Anual de Auditoria con el ánimo de coadyuvar con los diferentes procesos, de tal manera que se alcance el cumplimiento de la Misión de la entidad.	N/A	Presentar un Plan Anual de Auditoria (100%) con el ánimo de coadyuvar con los diferentes procesos, de tal manera que se alcance el cumplimiento de la Misión de la entidad.	1	1	100%	Esta meta ha sido cumplida satisfactoriamente	N/A	N/A	Presentar el programa anual de auditorías 2026 de acuerdo a los lineamientos y objetivos trazados por la direccion de control interno.	Se cumplió con lo establecido en la presente actividad, y la corporación cuenta con el plan de auditorias	Conforme	1 de enero	30 de junio	Asesor de Control Interno	
Rol Liderazgo Estrategico - Comité de Control Interno	Reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Reuniones realizadas / Reuniones programadas * 100	Realizar las reuniones del Comité de conformidad a lo establecido en la Ley 87 de 1993 y el Articulo 2.2.21.1.5 del Decreto 1083 de 2015.	N/A	Realizar durante la vigencia 2026, tres (03) reuniones del Comité de Coordinación de Control Interno.	3	3	100%	Esta meta ha sido cumplida satisfactoriamente	N/A	N/A	Mantener informado al Presidente y Directores de la Corporación, respecto a la articulacion del funcionamiento del sistema de Control Interno.	Se han realizado las reuniones programadas en los mese de enero y junio, asi mismo en el mes de abril se realizó reunion extraordinaria para la modificacion del plan de auditorias de la vigencia 2026	Conforme	1 de enero	31 de diciembre	Asesor de Control Interno y Directivos	
Rol Evaluación y Seguimiento - Todos los procesos	Evaluación a la Gestión Institucional por dependencias	Informes entregados /informes programados*100	Realizar análisis comparativo. Ley 909 de 2004 articulo 39. Acuerdo 6176 de 2018 - Comisión Nacional del Servicio Civil.	N/A	Programa Anual de Auditorias desarrollado 100%. Presentar un (1) informe de la Evaluacion de la Gestión por Dependencia.	1	1	100%	Esta meta ha sido cumplida satisfactoriamente	N/A	N/A	Presentar los resultadas de cada direccion de acuerdo a los lineamientos y objetivos trazados por la Oficina de Control Interno.	Se cumplió con la entrega del informe en el cual se evaluó la gestion de las dependencias en la vigencia 2025.	Conforme	1 de enero	30 de junio	Asesor de Control Interno	
Rol Evaluación y Seguimiento Informe ejecutivo anual sobre el Sistema de Control Interno vigencia 2024.	Sistema de control Interno	Informes entregados /informes programados*100	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	N/A	Evaluar el sistema Control Interno del Concejo de Cartagena de acuerdo con las normas pertinentes, realizando el diligenciamiento oportuno en la plataforma del FURAG de la Función Pública..	1	1	100%	Esta meta ha sido cumplida satisfactoriamente	N/A	N/A	Sistema de control interno actualizado de acuerdo a las normas vigentes	En la pagina web de la Corporación se encuentra publicado el certificado de diligenciamiento del FURAG en el Aplicativo de la Funcion Publica.	Conforme	1 de enero	30 de junio	Presidente del Concejo Directivos, Asesores, Jefes de Oficina Asesor de Control Interno	
Rol Liderazgo Estratégico – Informes de Ley Sistema de Control Interno Contable.	Sistema de control Interno Contable	Informes entregados /informes programados*100	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	N/A	Informacion contable 100% actualizada. Presentación de un (1) informe.	1	1	100%	Esta meta ha sido cumplida satisfactoriamente	N/A	N/A	Sistema de control interno contable actualizado de acuerdo a las normas vigentes	La oficina cumplió con la elaboracion y publicacion en la pagina web del informe de sistema de Control Interno Contable, dentro del tiempo estipulado.	Conforme	1 de enero	30 de junio	Asesor de Control Interno y Director Financiera	
Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión Administrativa (Caja menor)	Administración de bienes (Caja menor)	Informes entregados /informes programados*100	Comprobar Existencia real de Fondos, Exactitud, veracidad, confiabilidad de registros; cumplimiento de normas; adecuado y correcto destino de los fondos.	N/A	Realizar durante la vigencia 2026, cuatro (04) Auditorias a la caja menor de la entidad.	4	3	75%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Manejo adecuado de los recursos de conformidad a la normativa vigente.	Se han realizado 3 auditorias de caja menor,verificando el cumplimiento de la normativa vigente.	Conforme A la fecha de corte se ha completado el 75% de las actividades. Las actividades restantes se encuentran programadas para el segundo semestre.	1 de enero	31 de diciembre	Asesor Control Interno	
		Arqueos realizados / arqueos programados * 100		N/A	Los arqueos se realizarán en cualquier mes de la vigencia 2026.	2	2	100%	Esta meta ha sido cumplida satisfactoriamente	N/A	N/A		Se realizaon 2 arqueos a la caja menor,verificando el cumplimiento de la normativa vigente.	Conforme Los arqueos no tienen una cantidad prevista para realizar durante el año, sino que se realizan de manera periodica y sorpresiva	1 de enero	31 de diciembre	Asesor Control Interno	

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	**Informes de Ley** - Gestión de Sistemas - Derechos de autor de Software	Derechos de autor de Software	Informes entregados /informes programados*100	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	N/A	Elaborar un (1) informe para revisar y dar cumplimiento a las normas de Derecho de Autor referente al manejo del Software	1	1	100%	Esta meta ha sido cumplida satisfactoriamente	N/A	N/A	Manejo adecuado de las disposiciones y normativas legales sobre los derechos de autor	En la pagina web de la Corporación se encuentra publicado el informe y certificado de diligenciamiento de Derechos de autor referente al Software.	Conforme	1 de enero	30 de junio	Asesor de Control Interno	
	Rol Evaluación y Seguimiento - Informe de Pormenorizado del Estado del Sistema de Control Interno	Evaluacion Independiente del Estado del Sistema de Control Interno	Informes entregados /informes programados*100	Informe de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno	N/A	Realizar 2 Informes en donde se realice la revision a la gestion del sistema de Control Interno	2	1	50%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Presentar informe Semestral del estado del sistema de control interno de acuerdo a las disposiciones legales requeridas	En el mes de julio se realizó el 1er informe de evaluacion independiente del estado de control interno.	Conforme A la fecha de corte se ha completado el 50% de las actividades.	1 de enero	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
	Rol Evaluación y Seguimiento - Informe Austeridad del Gasto	Gasto	Informes entregados /informes programados*100	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).	N/A	Realizar 4 informes Informacion contable 100% actualizada	4	2	50%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Cumplir a cabalidad con el presupuesto del año 2026	Se han realizado 2 informes de austeridad del gasto, con el fin de verificar la racionalizanion de los gastos durante el 1er trimestre de 2026.	Conforme A la fecha de corte se ha completado el 50% de las actividades.	1 de enero	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
	Rol Evaluación y Seguimiento - Informe PQRSD	Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias	Informes entregados /informes programados*100	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.	N/A	**Se presentó modificacion al plan de auditorias y este informe pasó de ser realizado semestral a trimestralmente.**	4	2	50%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Gestion y respuesta a los PQRSD radicados en los tiempos establecidos.	Se han realizado 2 informes de PQRSD, con el fin de verificar, el cumplimiento de la normativa vigente.	Conforme A la fecha de corte se ha completado el 50% de las actividades.	1 de enero	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
	Enfoque Hacia la Prevención - Seguimiento al Programa de Transparencia y Ètica Publica.	Programa de Transparencia y Ètica Publica.	Informes entregados /informes programados*100	Verificar que la entidad está aplicando las estrategias adecuadas del Programa de Transparencia y Ética Pública. Ley 2195 articulo 31. Decreto 1081 de 2015, articulo artículo 2.1.4.6.	N/A	**Se presentó modificacion al plan de auditorias y solo quedó una auditoria en el mes de diciembre de 2026.**	1	0	0%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Dar cumplimiento a las acciones establecidas en el Programa de Transparencia y Ética Pública.	El informe programada para dar cumplimiento a esta meta se encuentra programado para el mes de diciembre de 2026.	A espera de cumplimiento	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
	Rol Liderazgo Estratégico – Sigep / Declaración de Bienes y Renta	Sigep -Declaración de Bienes y Renta	Informes entregados /informes programados*100	Verificar que los funcionarios y contratistas cumplan con la normatividad vigente. Artículo 13 de la Ley 190 de 1995. Decreto 1083 de 2015.	N/A	100% de los funcionarios y contratistas cumpla con la normatividad vigente.	1	1	100%	Esta meta ha sido cumplida satisfactoriamente	N/A	N/A	Dar cumplimiento a lo establecido en la Norma en materia de actualizacion de Sigep - Declaración de Bienes y Renta.	Realizada la actividad	Conforme	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
	Rol Liderazgo Estratégico – Informe Seguimiento Plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría Distrital	Plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría Distrital	Informes entregados /informes programados*100	Reportar el cumplimiento el Plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría Distrital.	N/A	Presentar a la Contraloría Distrital dos (2) informes de ejecucion del seguimiento a las mejoras establecidas en el Plan de mejoramiento de la Contraloría.	2	1	50%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Adoptar las acciones de mejoramiento sugeridas para la vigencia 2026	Se realió un informe conforme a lo programado y fue enviado a la Contraloria Distrital	Conforme A la fecha de corte se ha completado el 50% de las actividades.	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno y Todos los involucrados en el Plan de Mejoramiento	
	Rol Evaluación y Seguimiento - Gestiión documental Archivo y correspondencia	Archivo y correspondencia	Informes entregados /informes programados*100	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	N/A	Presentar un (1) informe durante la vigencia 2026	1	0	0%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Garantizar a la ciudadanía el acceso a la información de la Corporación.	El informe de archivo y correspondencia se encuentra programado para el mes de septiembre de 2026.	A espera de cumplimiento	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
	Rol Evaluación y Seguimiento - Informes de auditoria según el Plan Anual de Auditorias.	Informes de seguimiento a las Auditorías	Informes entregados /informes programados*100	Seguimiento del Plan Anual de Auditorías	N/A	Presentar dos (2) informes de seguimiento a las auditoría de conformidad al Plan Anual de Auditorias	2	1	50%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Presentar los resultadas de cada dependencia de acuerdo a los lineamientos y objetivos trazados por la oficina de Control Interno.	Se realizó el informe conforme a lo programado en el plan de accion	Conforme A la fecha de corte se ha completado el 50% de las actividades.	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno / equipo de trabajo oficina de Control Interno	
	Rol Evaluación y Seguimiento - Gestiión Administrativa Almacén	Almacén	Informes entregados /informes programados*100	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.	N/A	Presentar dos (2) informe durante la vigencia 2026	2	2	100%	Esta meta ha sido cumplida satisfactoriamente	N/A	N/A	Manejo adecuado del Almacen.	Se realizon los informes conforme a lo programado en el plan de accion	Conforme	1 de enero	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	

Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión del Talento Humano - Liquidación de nómina y prestaciones sociales	Liquidación de nómina y prestaciones sociales	Informes entregados /informes programados*100	Evaluar la eficiencia de los controles existentes para la liquidación de nómina y prestaciones sociales.	N/A	Realizar dos (2) informes de evaluacion a la nomina de la corporación.	2	1	50%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Dar cumplimiento a lo establecido en la norma.	Se presentó informe de auditoria a la nomina del mes de mayo de la presente vigencia.	Conforme A la fecha de corte se ha completado el 50% de las actividades. El informe restante se encuentra programado para el segundo semestre.	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
Rol Evaluación y Seguimiento - Plan de capacitaciones – Plan de salud y seguridad en el trabajo	Plan de capacitaciones – Plan de salud y seguridad en el trabajo	Informes entregados /informes programados*100	Evaluar la ejecucion del Plan de Formación y Capacitación. Auditoria al Sistema de Gestión en Salud y Seguridad en el Trabajo .	N/A	Preseentar un (1) informe durante la vigencia 2026	1	0	0%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Dar cumplimiento a lo establecido en la norma.	El informe se encuentra programado para el mes de diciembre de 2026.	A espera de cumplimiento	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión Contractual	Contratación	Informes entregados /informes programados*100	Medir y verificar eficiencia, eficacia y efectividad del proceso de contratación, ajustado al manual de contratación y normas.	N/A	Realizar cuatro (4) informes durante la vigencia 2026	4	2	50%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Dar cumplimiento al proceso de contratación.	Se han realizado 2 informes referente a la gestion contractual.	Conforme A la fecha de corte se ha completado el 50% de las actividades.	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión Contractual	Informes de Pago de seguridad social, formato SCAP y de actividades de contratistas	Informes entregados /informes programados*100	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.	N/A	Presentar cuatro (4) informes durante la vigencia 2026	4	2	50%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Tener claridad que los contratistas realicen correctamente el pago de seguridad social, el informe de actividades se ajuste a la normativa, y cuente con el formato de supervisión.	Se han realizado 2 informes referente a la verificación de aportes de seguridad social, formato scap e informes de actividades de contratistas.	Conforme A la fecha de corte se ha completado el 50% de las actividades.	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
Rol Evaluación y Seguimiento – Gestión Jurídica	Procesos jurídicos	Informes entregados /informes programados*100	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.	N/A	Presentar dos (2) informes durante la vigencia 2026	2	1	50%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Mantener el control de todas las respuestas administrativas y judiciales de los procesos juridicos que lleve la Corporación	Se realizó el informe de procesos juridicos, en cumplimiento del plan de auditorias de la presente vigencia.	Conforme A la fecha de corte se ha completado el 50% de las actividades. El informe restante se encuentra programado para el segundo semestre.	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
Rol Evaluación y Seguimiento - Gestión Financiera	Conciliaciones bancarias	Informes entregados /informes programados*100	Verificar y evaluar el estado de las conciliaciones bancarias del Concejo Distrital de Cartagena	N/A	Elaboración de tres (3) informes en la vigencia 2026	3	2	67%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Mantener actualizada a la corporación en el estado de las conciliaciones bancarias	Se realizó el informe de conciliaciones bancarias, en cumplimiento del plan de auditorias de la presente vigencia.	Conforme A la fecha de corte se ha completado el 67% de las actividades.	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
Enfoque Hacia la Prevención - Ley de Transparencia	Revisión de la pagina web de la Corporación	Informes entregados /informes programados*100	Verificar que la Corporación cumple con lo preceptuado en temas de Ley de transparencia, 1712 de 2014, de y acceso a la información.	N/A	Presentar un (1) informe durante la vigencia 2026	1	1	100%	Esta meta se ejecutó conforme al Plan de Accion	N/A	N/A	Dar cumplimiento a lo establecido en la norma.	Se realizó el informe programado para la vigencia de 2026.	Conforme	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
Rol enfoque hacia la prevención - Oficina Planeación / Planes de acción	Planes de Acción por dependencia y seguimiento	Informes entregados /informes programados*100	Verificar que la oficina de Planeación de la Corporación cumple con realizar el seguimiento a la ejecución de los planes de acción y metas institucionales de la Corporación.	N/A	Presentar un (1) informe durante la vigencia 2026	1	1	100%	Esta meta se ejecutó conforme al Plan de Accion	N/A	N/A	Detectar fallas permitiendo identificar si las metas no se estan cumpliemdo por falta de gestion o debilidad en los procedimientos.	El informe fue realizado.	Conforme	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
Evaluación a la Gestión del Riesgo. - Oficina Planeación	•Mapa de riesgos y seguimientos. •Indicadores institucionales. •Políticas de Admon de riesgos. Efectividad y control	Informes entregados /informes programados*100	Verificar que la oficina de Planeación de la Corporación cumple con realizar la publicación y los seguimientos a los mapas de riesgos a la ejecución de los planes de acción y metas institucionales de la Corporación.	N/A	Presentar un (1) informe durante la vigencia 2026	1	1	100%	Esta meta se ejecutó conforme al Plan de Accion	N/A	N/A	Verificar si los controles de los riesgos funcionan dentro de la entidad.	El informe fue realizado.	Conforme	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
Rol Evaluación y Seguimiento – Gestión Administrativa	Resoluciones	Informes entregados /informes programados*100	Verificar las resoluciones ya expedidas en la Corporación.	N/A	Presentar un (1) informe durante la vigencia 2026	1	1	100%	Esta meta se ejecutó conforme al Plan de Accion	N/A	N/A	Verificar que las Resoluciones expedidas cumplan con la normativa, consecutivos, firmadas en su totalidad.	El informe fue realizado.	Conforme	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
Rol Evaluación y Seguimiento – Gestión normativa	Procesos de gestión normativa de la Secretaría General	Informes entregados /informes programados*100	Verificar que la Secretaría General cumple con los procesos de la gestión normativa en torno a los trámites de los Proyectos de Acuerdo y su gestión documental. Digitalización.	N/A	Presentar tres (3) informes durante la vigencia 2026	3	2	67%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Evaluar el cumplimiento de los procedimientos y requisitos establecidos en el acuerdo 014 de 2018.	Se han realizado 2 informes de gestion normativa y fue entregada a la Secretaría General para su conocimiento y fines pertinentes.	Conforme A la fecha de corte se ha completado el 67% de las actividades.	1 de enero	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
Rol Evaluación y Seguimiento – Procesos Disciplinarios	Informe de seguimiento a procesos disciplinarios	Informes entregados /informes programados*100	Verificar la aplicación de las normas y procedimientos disciplinarios a los servidores públicos del Concejo distrital cuando se requiera.	N/A	Presentar un (1) informe durante la vigencia 2026	1	0	0%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Evaluar si se aplican las normas en los procesos disciplinarios de la corporacion.	El informe se encuentra programado para el mes de noviembre de 2026.	A espera de cumplimiento	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	
Rol Evaluación y Seguimiento – Gestión ambiental	Servicios Públicos	Informes entregados /informes programados*100	Verificar el cumplimiento de la Ley 2294 de 2024 y la Resolución 40412 de 2024	N/A	Presentar un (1) informe durante la vigencia 2026	1	1	100%	Esta meta ha sido cumplida satisfactoriamente	N/A	N/A	Evaluar que la entidad efectivamente esté aplicando austeridad en el gasto en los servicios publicos de la corporacion de confromidad a la ley aplicable	El informe fue realizado.	Conforme	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	

	Rol Evaluación y Seguimiento – Gestión ambiental	Plan de Adquisición sostenible, movilidad y sensibilización ambiental sostenible	Informes entregados /informes programados*100	Verificar la Gestión ambiental en la Corporación.	N/A	Presentar un (1) informe durante la vigencia 2026	1	0	0%	Esta meta se encuentra en ejecucion	N/A	N/A	Evaluar los procesos que esté realizando la entidad en materia de gestion ambiental	El informe se encuentra programado para el mes de noviembre de 2026.	A espera de cumplimiento	1 de julio	31 de diciembre	Asesor de Control Interno	