	CONCEJO MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA	CODIGO: F:01.PO.GCE
	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS	VERSION: 2, FECHA: 8/03/2023
		PAG 1 DE 1

VIGENCIA: 2025

Objetivo: Planificar las Auditorias y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2025, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno del Concejo Municipal de Barrancabermeja.

CRITERIOS:
- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema de Gestión.
- Normatividad vigente aplicable al Concejo y a cada uno de los procesos.
- Requisitos del usuario, del producto y del servicio de la entidad.

RIESGOS DE LAS AUDITORIAS
1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos para la Entidad.
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad del profesional de la Oficina de Control Interno.
3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para el Gobierno Municipal, Departamental y/o Nacional.
4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del lider del proceso.

RECURSOS:
-Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno.
-Financieros: Presupuesto asignado.
-Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad.

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESO				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	MESES												Fundamento de la Auditoría
	Estrategico	Misional	Apoyo	Evaluación y control			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
AUDITORIAS DE PROCESO INTERNO																			
Auditoria a la Gestión Contractual.			X		A.C.I.	P.A.													Verificar y evaluar que las actuaciones y procedimientos adelantados en la gestión contractual, se desarrollen dando cumplimiento a la normatividad que regula la contratación estatal, durante todas sus etapas: precontractual, contractual y postcontractual.
Auditoria al area de Pagaduria y Contable.			X		A.C.I.	P.A.													Verificar el cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con el area, así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos.
Auditoria al proceso de Gestion Documental y de Arhivo.			X		A.C.I.	P.A.													Evaluar y controlar la conformidad de la correcta aplicación de los procesos de gestión y control documental y de arhivo, para garantizar la correcta administración de los documentos.
Auditoria a la Gestión Ambiental			X		A.C.I.	P.A.													Verificar el cumplimiento de las actividades realizadas en el Sistema de Gestión Ambiental a nivel Institucional, teniendo en cuenta la Normatividad Ambiental Vigente.
Auditorias de los Planes de Mejoramiento de la Contraloria Municipal y demas entes de control			X		A.C.I.	P.A.													Evaluar el cumplimiento de forma eficiente y transparente de las acciones correctivas de los procesos orientados al mejoramiento continuo.
AUDITORIA DE PROCESOS																			
Direccionamiento estrategico				X	A.C.I.	P.A.													Hacer seguimiento a los planes estrategicos de la Presidencia del Concejo.
Control politico				X	A.C.I.	P.A.													Verificacion de los procesos de los proyectos de acuerdo y su trasabilidad .
Estudio y debate de proyectos				X	A.C.I.	P.A.													Evaluar los procesos de los estudios de los proyectos de acuerdo y su archivo.
AUDITORÍA - VISITAS ENTES DE CONTROL																			

	CONCEJO MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA	CODIGO: F:01.PO.GCE
	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS	VERSION: 2, FECHA: 8/03/2023
		PAG 1 DE 1

VIGENCIA: 2025																			
De Cumplimiento				X	A.C.I.	P.A.													Cumplimiento legal de la gestión institucional
De Desempeño				X	A.C.I.	P.A.													Cumplimiento legal de la gestión institucional
SEGUIMIENTOS DE LA OCI																			
Informe Evaluación por Dependencias.	X				A.C.I.	P.A.													Cumplimiento legal de la gestión del área de Control Interno.
Evaluación del. Sistema de Control Interno Contable	X				A.C.I.	P.A.													Cumplimiento legal de la gestión del área de Control Interno.
Informe Independiente de Control Interno	X				A.C.I.	P.A.													Cumplimiento legal de la gestión del área de Control Interno.
MECI - Evaluación Independiente - FURAG 2021	X				A.C.I.	P.A.													Cumplimiento legal de la gestión del área de Control Interno.
Informe Austeridad en el Gasto	X				A.C.I.	P.A.													Cumplimiento legal de la gestión del área de Control Interno.
Informe Derechos de Autor Software	X				A.C.I.	P.A.													Cumplimiento legal de la gestión del área de Control Interno.
Informe Cuenta Anual Consolidada para la Contraloría Municipal de Barrancabermeja - SIA	X				A.C.I.	P.A.													Cumplimiento legal de la gestión del área de Control Interno.
Informe sobre Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos	X				A.C.I.	P.A.													Cumplimiento legal de la gestión del área de Control Interno.
Seguimiento al mapa de Riesgos de Corrupción	X				A.C.I.	P.A.													Cumplimiento legal de la gestión del área de Control Interno.
COMITÉS (INTERINSTITUCIONALES E INSTITUCIONALES)																			
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	X				A.C.I.	P.A.													Control y seguimiento a los planes.
A solicitud de los diferentes procesos	X				A.C.I.	P.A.													Control y seguimiento a los planes.

ARIEL DE JESUS ZAMBRANO GONZALEZ
Presidente del Concejo

ALBERTO ELOY CARRILLO VARGAS
Secretario del Concejo

PROYECTÓ	Profesional de Apoyo	DIEGO ANDRES GUERRERO	
REVISÓ	Asesora de Control Interno CPS	LISSETH JOHANNA RODRIGUEZ	
APROBÓ	Asesor Jurídico	CARLOS GUEVARA	