



CONCEJO DE BUCARAMANGA

**CONCEJO MUNICIPAL DE BUCARAMANGA
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2026**

Versión: 03	Fecha: JULIO DE 2017	Código: GCNT-FT-01	Serie: 120-63	página 1 de 1
----------------	-------------------------	-----------------------	---------------	---------------

VIGENCIA FISCAL: 2026

OBJETIVO DEL PLAN: Planificar las auditorias, informes de ley, seguimientos, jornadas de capacitación y otras actividades que se ejecutaran durante la vigencia 2026 por parte del equipo de control interno, para el mejoramiento continuo de los procesos del Concejo Municipal de Bucaramanga, acorde a lo aprobado por el comité institucional de coordinación de control interno (CICCI), para cumplir la Misión, alcanzar la visión, objetivos y metas planteados en el Plan Estratégico 2024-2027.

ALCANCE DEL PLAN: Procesos, dependencias, sistema integrado de gestión, y actividades realizadas por el Concejo Municipal de Bucaramanga.

CRITERIOS:

- ❖ Requisitos de los procedimientos o normas a aplicar según corresponda.
- ❖ Normatividad vigente aplicable a la entidad.

RECURSOS:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno.
- Tecnológicos: Equipos de cómputo, correos institucionales, sistemas de información, página web, redes sociales entre otros de la entidad y su entorno.

TITULO DE LA AUDITORIA

AUDITORIA A PROCESOS

MACROPROCESO FINANCIERO SUBPROCESO DE GESTION PRESUPUESTAL MACROPROCESO FINANCIERO SUBPROCESO DE GESTION CONTABLE MACROPROCESO JURIDICO SUBPROCESO DE GESTION CONTRACTUAL MACROPROCESO ADMINISTRATIVO SUBPROCESO DE GESTION DOCUMENTAL (ARCHIVO) MACROPROCESO ADMINISTRATIVO SUBPROCESO DE GESTION TICS (SISTEMAS) MACROPROCESO ADMINISTRATIVO SUBPROCESO DE GESTION DEL TALENTO HUMANO	PROCESO				Evaluación y control	Coordinador de la auditoría	Equipo auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable o líder del proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo																	
			X			ACI	OCI													Contador, tesorera
			X			ACI	OCI													Contador
			X			ACI	OCI													Jefe Oficina Jurídica
			X			ACI	OCI													Secretaría General
			X			ACI	OCI													Jefe de sistemas
			X			ACI	OCI													Secretaría General

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Coordinador de la auditoría	Equipo auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable o líder del proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y control															
AUDITORIAS ESPECIALES																			
Sistema Gestión Seguridad y Salud en el trabajo			X		ACI	OCI													Secretaría General
Plan de Manejo Ambiental			X		ACI	OCI													Secretaría General
Direccionamiento estratégico, control político y estudio y debate de proyectos de acuerdo.				X	ACI	OCI													Presidencia
Comisiones primera, segunda y tercera.				X	ACI	OCI													Presidencia
Por definir según se establezca para cierre de periodo fiscal y desarrollo institucional de la vigencia.			X		ACI	OCI													Presidencia.
INFORMES DE LEY																			
Informe semestral de la Evaluación Independiente del Estado actual del Sistema de Control Interno de la entidad						OCI													Asesor Control Interno
Informe FURAG DAFP						OCI													Asesor Control Interno
Informe Evaluación del sistema de Control Interno Contable						OCI													Asesor Control Interno
Informe Derechos de Autor						OCI													Asesor Control Interno
Seguimiento del Plan de Transición al Programa de Transparencia y Ética PÚBLICA PTEP						OCI													Asesor Control Interno
Informe Austeridad en el Gasto						OCI													Asesor Control Interno
Informe Peticiones Quejas y Reclamos (PQRS)						OCI													Asesor Control Interno
Informe sobre posibles actos de corrupción (En caso de requerirse).						OCI													Asesor Control Interno
Informe de labores de control interno						OCI													Asesor Control Interno
SEGUIMIENTOS																			
Seguimiento a la Caja Menor.						OCI													Asesor Control Interno
Seguimiento al comité de defensa judicial.						OCI													Asesor Control Interno
Seguimiento a la Rendición de Cuenta Electrónica-SIA MISIONAL (Resolución expedida por el ente de control)						OCI													Asesor Control Interno
Seguimientos a los planes de mejoramiento internos.						OCI													Asesor Control Interno
Seguimiento al plan de acción institucional.						OCI													Asesor Control Interno

