CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

PLAN GENERAL DE AUDITORIAS DE CONTROL INTERNO 2025

OBJETIVO: Evaluar la eficiencia, eficacia y economía de la gestión y resultados de la Contraloria Municipal de Bucaramanga, el cumplimiento normativo y los impactos generados por los planes, programas e iniciativas establecidas, retroalimentado los resultados y orientando los correctivos necesarios para el mejoramiento y fortalecimiento institucional y el logro de las metas u objetivos previstos por la entidad.

ALCANCE: Procesos, áreas, planes y actividades desarrolladas por la Contraloria Municipal de Bucaramanga, en la vigencia 2025

ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTBRE	OCTUBRE	NOVBRE	DICIEMBRE
1 2 3 4 5	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4 5	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4 5	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4 5

Consec	ACTIVIDAD	FRECUENCIA	RESPONSABLE	META	DESTINATARIO	GESTIÓN REALIZADA Y RESULTADOS ALCANZADOS ACTIVIDADES REALIZADAS
1	AUDITORIAS					
1.1. AUDITORÍAS NORMATIVAS						
1.1.1	**Medición Estado de avance del Modelo Estandar de Control Interno MECI (Se evaluará en el marco del FURAG)**	Anual	Asesor Control Interno	1	Contralor municipal / pagina web / SIREL	
1.1.2.	**Informe de Evaluación Independiente de Estado del Sistema de Control Interno (anterior Informe Pormenorizado - modificado por el Decreto 2106 de 2019)**	Semestral	Asesor Control Interno	2	Contralor Municipal. Ciudadanía. (Pagina Web).	
1.1.3.	**Seguimiento a la rendición de cuenta sistema SIA MISIONAL-SIREL AGR**	Trimestral	Asesor Control Interno	4	Contralor Municipal / AGR	
1.1.4.	**Arqueos Cajas Menor y Tesoreria**	Periódico	Asesor Control Interno	4	Contralor Municipal	
1.1.5.	**Informe Evaluación del Sistema de Control Interno Contable - (CHIP más tardar 28 febrero)**	Anual	Asesor Control Interno	1	Contralor Municipal / Control Interno Alcaldia de Bucaramanga / AGR /Contaduría General de la Nación)	
1.1.6.	**Derechos de Autor - Software Ley 1712 de 2014**	Anual	Secretaria General	1	Unidad Administrativa Especial de Derechos de Autor. Representante Legal	
1.1.7	**Desarrollo Función Disciplinaria**	Semestral	Secretaria General	2	Contralor Municipal	
1.1.8.	**Mecanismos de Participación Ciudadana y Atención de PQRS Consolidado semestral**	Semestral	Contralor Auxiliar para la Participacion Ciudadana	2	Contralor Municipal Pagina Web	
1.1.9	**Mecanismos de Participación Ciudadana y Atención de PQRS reportes mensuales**	Mensual	Contralor Auxiliar para la Participacion Ciudadana	12	Pagina Web	

CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

PLAN GENERAL DE AUDITORIAS DE CONTROL INTERNO 2025

OBJETIVO: Evaluar la eficiencia, eficacia y economía de la gestión y resultados de la Contraloria Municipal de Bucaramanga, el cumplimiento normativo y los impactos generados por los planes, programas e iniciativas establecidas, retroalimentado los resultados y orientando los correctivos necesarios para el mejoramiento y fortalecimiento institucional y el logro de las metas u objetivos previstos por la entidad.

ALCANCE: Procesos, áreas, planes y actividades desarrolladas por la Contraloria Municipal de Bucaramanga, en la vigencia 2025

Consec	ACTIVIDAD	FRECUENCIA	RESPONSABLE	META	DESTINATARIO	ENERO					FEBRERO				MARZO				ABRIL					MAYO				JUNIO				JULIO					AGOSTO				SEPTBRE				OCTUBRE				NOVBRE				DICIEMBRE					GESTIÓN REALIZADA Y RESULTADOS ALCANZADOS
						1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	5	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	5	ACTIVIDADES REALIZADAS
1.2. AUDITORÍAS A PROCESOS																																																										
1.2.1.	**Auditoría Gestión basada en RIESGOS de la oficina de JURIDICA vigencia agosto de 2024 a 31 de marzo de 2025.**	Anual	Asesor Control Interno	1	Contralor Municipal																																																					
1.2.2.	**Auditoría Gestión basada en RIESGOS de la oficina de PARTICIPACIÓN CIUDADANA, abril de 2024 a abril 2025**	Anual	Asesor Control Interno	1	Contralor Municipal																																																				
1,2,3	**Auditoría Gestión basada en RIESGOS de la oficina de SECRETARÍA GENERAL, octubre 2024 a junio 2025.**	Anual	Asesor Control Interno	1	Contralor Municipal																																																				
1.2.4.	**Auditoría Gestión basada en RIESGOS de la oficina de SUBCONTRALORÍA vigencia junio de 2024 a agosto 2025**	Anual	Asesor Control Interno	1	Contralor Municipal																																																				
1.2.5.	**Auditoría Gestión basada en RIESGOS de la oficina de VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL, 1 de Enero 2025 a octubre 2025.**	Anual	Asesor Control Interno	1	Contralor Municipal																																																				

CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

PLAN GENERAL DE AUDITORIAS DE CONTROL INTERNO 2025

OBJETIVO: Evaluar la eficiencia, eficacia y economía de la gestión y resultados de la Contraloria Municipal de Bucaramanga, el cumplimiento normativo y los impactos generados por los planes, programas e iniciativas establecidas, retroalimentado los resultados y orientando los correctivos necesarios para el mejoramiento y fortalecimiento institucional y el logro de las metas u objetivos previstos por la entidad.

ALCANCE: Procesos, áreas, planes y actividades desarrolladas por la Contraloria Municipal de Bucaramanga, en la vigencia 2025

Consec	ACTIVIDAD	FRECUENCIA	RESPONSABLE	META	DESTINATARIO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTBRE	OCTUBRE	NOVBRE	DICIEMBRE	GESTIÓN REALIZADA Y RESULTADOS ALCANZADOS
						1 2 3 4 5	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4 5	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4 5	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4 5	ACTIVIDADES REALIZADAS
2. SEGUIMIENTOS																		
2.1.	**Seguimiento a Matriz de procedimientos, riesgos y controles Operativos y de Corrupción y efectividad de controles**	TRIMESTRAL	Asesor Control Interno	4	Contralor Municipal													
2.2.	**Comité de Conciliaciones - Verificación Acciones de Repetición**	Trimestral	Asesor juridico	4	Dirección de Defensa Judicial de la Nación del Ministerio de Justicia. Comité de Conciliación.													
2.3.	**Informe Austeridad del Gasto -Seguimiento al grado de cumplimiento de las medidas de austeridad y eficiencia**	Trimestral	Asesor Control Interno	4	Contralor Municipal													
2.4.	**Seguimiento avance del Plan de Mejoramiento de la AGR**	Trimestral	Asesor Control Interno	4	Contralor Municipal. Auditoria General de la Republica.													
2.5.	**SIGEP, Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - (Actualización SIGEP, PLAN ANUAL VACANTES Y DECLARACIÓN BIENES Y RENTAS)**	Anual	Secretaria General	1	Contralor Municipal													
2.6.	**Informe sobre posibles actos de corrupción.FORMATO DE REPORTE DE POSIBLES ACTOS DE CORRUPCIÓN (DECRETO 338 DE 2019)**	Permanente	Asesor Control Interno	100%	Entes de Control Respectivos													
2.7	**Transparencia y Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional - ITA**	Anual	Asesor Control Interno	1	Contralor Municipal													
2.8	**Seguimiento a los contratos colgados en la plataforma SECOP**	Anual	Secretaria General	1	Contralor Municipal													
2.9	**Concertación y Evaluación de los Acuerdos de Gestión**	Semestral	Secretaria General	2	Contralor Municipal													
2.10	**Rendición de la Cuenta Anual- SIREL**	Anual	Secretaria General	1	Contralor Municipal													

CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

PLAN GENERAL DE AUDITORIAS DE CONTROL INTERNO 2025

OBJETIVO: Evaluar la eficiencia, eficacia y economía de la gestión y resultados de la Contraloria Municipal de Bucaramanga, el cumplimiento normativo y los impactos generados por los planes, programas e iniciativas establecidas, retroalimentado los resultados y orientando los correctivos necesarios para el mejoramiento y fortalecimiento institucional y el logro de las metas u objetivos previstos por la entidad.

ALCANCE: Procesos, áreas, planes y actividades desarrolladas por la Contraloria Municipal de Bucaramanga, en la vigencia 2025

Consec	ACTIVIDAD	FRECUENCIA	RESPONSABLE	META	DESTINATARIO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTBRE	OCTUBRE	NOVBRE	DICIEMBRE	GESTION REALIZADA Y RESULTADOS ALCANZADOS
						1 2 3 4 5	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4 5	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4 5	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4	1 2 3 4 5	ACTIVIDADES REALIZADAS
	3. APOYO A LA GESTIÓN																	
3.1.	Dirimir Empates en la comisión de Personal	Cuando se presente	Asesor Control Interno	100%	Comisión de Personal													
3.2	Asesorar al Grupo de funcionarios de la entidad	Permanente	Asesor Control Interno	1	Grupo Líder													
	4. ASESORIA Y CAPACITACIÓN																	
4.1.	Promoción de la Cultura del Control	Permanente	Asesor Control Interno	1	Todos los Procesos													
4.2.	Asesorar a los Distintos Directivos y Lideres de Procesos en la formulación de los Planes de Mejoramiento que suscriban	Permanente	Asesor Control Interno	100%	Todos los Procesos													
4.3.	Participación en Reuniones y comités	Permanente	Asesor Control Interno	100%	OCI													
	5. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS																	
5.1.	Envío de Informes, atención de requerimientos, suministro de información a los entes de control, atención de funcionarios, participación en capacitaciones, seminarios y eventos.	Permanente	Asesor Control Interno	100%	OCI													
Acciones Planeadas / Acciones Realizadas																		
APROBADO EN COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTION Y DESEMPEÑO MEDIANTE ACTA No.. 001 DE ENERO 27 DE 2025																		
Porcentaje de Cumplimiento																		

VIVIANA MARCELA BLANCO MORALES
CONTRALORA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA