

Objetivo: Planificar las Auditorías y Seguimientos a ejecutar en la vigencia 2024, para evaluar la gestión institucional y el estado del Sistema de Control Interno del Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital de Cartagena de Indias.

Alcance: Ejecución de auditorías internas, seguimiento y elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes comités institucionales, realización de Comités Institucionales de Coordinación de Control Interno y socialización y sensibilización promoviendo el cambio de actitud hacia el autocontrol, autorregulación y la gestión responsable y transparente.

Criterios:

- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en la Entidad
- Normatividad vigente aplicable a Control Interno y a cada uno de los procesos
- Requisitos del usuario, del producto y del servicio.

Riesgos de las auditorías y seguimientos:

1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en CORVIVIENDA
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno
3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Gerencia
4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte de las dependencias de la Entidad

Recursos requeridos:

- Humanos: Equipo de contratistas de la Oficina de Control Interno:
1 Contador Público con conocimiento en control interno

2 Abogados con conocimiento en control interno

1 Administrador de empresas, 1 Tecnólogo, 1 Ingeniero de Sistemas, 1 Ingeniero civil y apoyo gestión.

Se encuentran en etapa de aprobación los siguientes perfiles: 1 Abogado especialista en Contratación, Derecho Administrativo y ..., 1 Ingeniero Civil, 1 administrador de empresas o administrador público, 1 Ingeniero de Sistemas y 1 apoyo gestión.

- Financieros: Presupuesto asignado -Tecnológicos: Equipos de cómputo (Impresora y escaner) , sistemas de información (Intranet y otros), sistemas de redes y correo electrónico de la Entidad. Locativos: Mantenimiento aire acondicionado, red eléctrica, mantenimiento en general..

Tipo de auditoría	Fundamento de la Auditoría	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Método de auditoría	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
OBJETIVO No. 1 Evaluar selectivamente el sistema de control interno de la entidad (AUDITORÍA INTERNA)																
Proceso Estratégico - Subproceso Direccionamiento estratégico	Resultados priorización auditorías para la vigencia y aprobación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría												
Proceso Estratégico - Subproceso Planeación Institucional	Resultados priorización auditorías para la vigencia y aprobación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría												
Proceso Estratégico - Subproceso Gestión de calidad	Resultados priorización auditorías para la vigencia y aprobación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría												
Proceso Misional - Subproceso Gestión de vivienda nueva	Resultados priorización auditorías para la vigencia y aprobación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría												
Proceso Misional - Subproceso Gestión de Mejoramiento de Vivienda	Resultados priorización auditorías para la vigencia y aprobación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría												
Proceso Misional - Subproceso Gestión de Legalización y titularización de predios	Resultados priorización auditorías para la vigencia y aprobación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría												
Proceso Misional - Subproceso Gestión de Ordenamiento y desarrollo territorial	Resultados priorización auditorías para la vigencia y aprobación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría												

Informe de seguimiento a informacion litigiosa,	Verificar que se encuentre actualizada la base de datos	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria															
Informe presentar la Concejo Distrital de Cartagena de Indias Articulo 40 y 41 Acuerdo 014 del octubre 26 de 2018.	De acuerdo a la normatividad vigente.	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria															
A solicitud de la Administración	De acuerdo a la normatividad vigente.	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria															
Informe de seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Verificar el cumplimiento de la planeacion.	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria															
Objetivo No. 2 Fomentar la cultura del autocontrol en los servidores públicos de la entidad, promoviendo el cambio de actitud hacia el autocontrol y la gestión responsable y transparente. (40%)																			
Tipo de auditoría y/o accion	Fundamento de la Auditoría y/o accion	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoria/Acción	Método de auditoría y/o accion	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
Sensibilizar a los servidores publicos en el diseño de Indicadores para evaluar el impacto del funcionamiento del sistema del control interno de la entidad y Fomentar la Cultura del Control.	Cultura del Cambio	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	Según programación con cada dependencia,															
Sensibilizar a los servidores publicos en la actualización de la política sobre administración de riesgos en la entidad.	Cultura del Cambio	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	Según programación con cada dependencia,															
Activadores de memoria y/o control preventivo	Difundir de manera periodica con la finalidad de prevenir la ocurrencia o materializacion de riesgos en relacion a la amenaza y vulnerabilidades de acuerdo a su clasificacion y frente a las lineas de defensa.	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con la priorizacion de temas en el marco del Modelo Integado de Planeacion y Gestion MIPG y la dimesion 7 Control Interno															
Boletines de la Oficina de la Oficina Asesora de Control Interno	Difundir de manera periodica con la finalidad de dar a conocer un tema determinado e integral del Sistema de Control Interno.	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	De acuerdo con la priorizacion de temas de Control Interno															
Objetivo No. 3 Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento. (Internos y Entes de Contol) (30%)																			
Tipo de auditoría y/o accion	Fundamento de la Auditoría y/o accion	Coordinador de la Auditoría/Acción	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoria/Acción	Método de auditoría y/o accion	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre			
Seguimiento Planes de Mejoramiento de la Contraloria Distrital de Cartagena, Contraloria General de la Republica.	Verificar el cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos por parte de los responsables de su ejecucion.	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	N/A															
Seguimiento Planes de Mejoramiento de Auditorias Internas	Verificar el cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos por parte de los responsables de su ejecucion.	Claudia Rocio Guerrero Gutierrez	Equipo Profesionales OCI	N/A															

Versión 2