

**ALCALDÍA DE MANIZALES
UNIDAD DE CONTROL INTERNO
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA
VIGENCIA 2017**

OBJETIVO GENERAL: Evaluar que la gestión de las Secretarías y Unidades de la Administración Central Municipal, estén conformes con las disposiciones legales vigentes, con la planeación estratégica, procesos y procedimientos aplicables, a la gestión financiera, así como los componentes establecidos en el Modelo Estándar de Control Interno "MECI".

OBJETIVOS ESPECÍFICOS:

1. Evaluar el cumplimiento de las acciones definidas en los planes de mejoramiento, producto de las auditorías de Entes de Control Internos y Externos.
2. Evaluar los Servicios que según el análisis del Riesgo impactan negativamente el cumplimiento de la Misión y los objetivos del proceso y de la Entidad.
3. Realizar seguimiento a la Política de Administración del Riesgo.
4. Evaluar el cumplimiento de los planes, programas, metas, indicadores, proyectos y planes de acción establecidos de acuerdo con los objetivos misionales.
5. Evaluar el cumplimiento de los lineamientos del Proceso de Contratación.
6. Velar por el cumplimiento y fortalecimiento de los elementos del Modelo Estándar de Control Interno - MECI.
7. Velar porque las actividades y recursos se dirijan al cumplimiento de los objetivos del Plan de Desarrollo.
8. Realizar seguimiento al Sistema de Control Interno contable y a la Gestión Financiera.
9. Dar cumplimiento a los informes de seguimiento que por Ley le compete a Control Interno.
10. Revisión de algunos proyectos estratégicos de la Alcaldía de Manizales.

ALCANCE: Todas las Secretarías de la Administración Municipal y Unidades adscritas al Despacho del Alcalde, de acuerdo a los objetivos establecidos durante el periodo comprendido desde la última vigencia de auditoría hasta la fecha programada en la vigencia 2017.

CRITERIO: Normas vigentes, Procedimientos establecidos, políticas y manuales que apliquen según corresponda.

TIPO DE AUDITORIA: De Seguimiento a la Gestión y basado en un análisis de riesgos de procesos y servicios.



ALCALDÍA DE MANIZALES
Calle 19 N° 21 - 44 Propiedad Horizontal CAM
Teléfono: 887 9700 Ext. 71500
Código Postal 170001
Atención al Cliente 018000 968988
www.manizales.gov.co
① Alcaldía de Manizales ② Ciudad Manizales



PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS - VIGENCIA 2017			
TEMAS A AUDITAR	FECHA DE LA AUDITORIA		SECRETARIA / UNIDAD
	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores	6 de marzo	10 de marzo	SECRETARIA DE TIC'S Y COMPETITIVIDAD
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores	21 de marzo	24 de marzo	SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores	3 de abril	7 de abril	UNIDAD DE DIVULGACION Y PRENSA
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores	17 de abril	21 de abril	UNIDAD DE GESTION DEL RIESGO -UGR

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS - VIGENCIA 2017			
TEMAS A AUDITAR	FECHA DE LA AUDITORIA		SECRETARIA / UNIDAD
	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores	2 de mayo	12 de mayo	SECRETARIA DE HACIENDA
Plan de Mejoramiento Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores	22 de mayo	26 de mayo	UNIDAD DE CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores	2 de junio	9 de junio	SECRETARIA DE PLANEACION
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores	20 de junio	23 de junio	UNIDAD DE DESARROLLO RURAL



ALCALDÍA DE MANIZALES
Calle 19 N° 21 - 44 Propiedad Horizontal CAM
Telefono: 887 9700 Ext. 71500
Código Postal 170001
Atención al Cliente 018000 968988
www.manizales.gov.co
f Alcaldía de Manizales e Ciudad Manizales



PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS - VIGENCIA 2017			
TEMAS A AUDITAR	FECHA DE LA AUDITORIA		SECRETARIA / UNIDAD
	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores Servicios: 1. Seguimiento al proceso de esterilización. 2. Seguimiento a la política de atención integral en salud. 3. Seguimiento al programa de vacunas	4 de julio	14 de julio	SECRETARIA DE SALUD
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores	24 de julio	28 de julio	SECRETARIA DEL DEPORTE
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores Servicios: 1. Ordenes de comparendo por parte de la Policía. 2. Procedimientos realizados por los Agentes de Tránsito.	8 de agosto	18 de agosto	SECRETARIA DE TRANSITO Y TRANSPORTE

USO OFICIAL - ALCALDIA DE MANIZALES



ALCALDÍA DE MANIZALES
Calle 19 N° 21 - 44 Propiedad Horizontal CAM
Telefono: 887 9700 Ext. 71500
Código Postal 170001
Atención al Cliente 018000 968988
www.manizales.gov.co

ⓕ Alcaldía de Manizales Ⓢ Ciudad Manizales



PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS - VIGENCIA 2017			
TEMAS A AUDITAR	FECHA DE LA AUDITORIA		SECRETARIA / UNIDAD
	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	
Plan de Mejoramiento Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores Servicio: 1. Seguimiento Proceso de archivo	28 de agosto	1 de septiembre	SECRETARIA JURIDICA
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores	11 de septiembre	15 de septiembre	SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores Servicios: 1. Registro de matrícula SIMAT. 2. Acceso y permanencia de estudiantes.	25 de septiembre	6 de octubre	SECRETARIA DE EDUCACION
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores	17 de octubre	19 de octubre	SECRETARIA DE LA MUJER

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS - VIGENCIA 2017			
TEMAS A AUDITAR	FECHA DE LA AUDITORIA		SECRETARIA / UNIDAD
	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores Servicio: 1. Cumplimiento de términos de procesos policivos.	23 de octubre	27 de octubre	SECRETARIA DE GOBIERNO
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores Servicio: 1. Perfiles de cargos en la contratación de personal	7 de noviembre	10 de noviembre	SECRETARIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores Servicio: 1. Participación de las comunidades en los programas de la Administración.	20 de noviembre	24 de noviembre	SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

6



ALCALDÍA DE MANIZALES
Calle 19 N° 21 - 44 Propiedad Horizontal CAM
Telefono: 887 9700 Ext. 71500
Código Postal 170001
Atención al Cliente 018000 968988
www.manizales.gov.co

Ⓜ Alcaldía de Manizales Ⓜ Ciudad Manizales



PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS - VIGENCIA 2017			
TEMAS A AUDITAR	FECHA DE LA AUDITORIA		SECRETARIA / UNIDAD
	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	
Plan de Mejoramiento Contratación Ejecución presupuestal Mapas de Riesgos MECI Cumplimiento de metas e indicadores	4 de diciembre	7 de diciembre	SECRETARIA GENERAL
CAJAS MENORES	Anual: Sin aviso previo a todas las Secretarías con asignación de cajas menores.		
ESTATUTO ANTICORRUPCION	Primer seguimiento: Auditoria especial del 2 al 10 de mayo (corte 1 enero a 30 abril de 2017). Segundo seguimiento: Auditoria especial del 1 al 11 de septiembre (corte 1 mayo a 31 agosto de 2017). Tercer seguimiento: Auditoria especial del 2 al 12 de enero de 2018 (corte 1 septiembre a 31 diciembre de 2017).		
SEGUIMIENTO A LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PUBLICO	Primer seguimiento: Informe definitivo 18 de abril (corte 1 enero a 31 de marzo de 2017). Segundo seguimiento: Informe definitivo 10 de julio (corte 1 abril a 30 de junio de 2017). Tercer seguimiento: Informe definitivo 6 de octubre (corte 1 julio a 30 de septiembre de 2017). Cuarto seguimiento: Informe definitivo 12 de enero (corte 1 octubre a 31 de diciembre de 2017).		
INFORME SOBRE LA ATENCIÓN PRESTADA POR LA ENTIDAD A TRAVÉS DE LAS OFICINAS DE ATENCIÓN AL USUARIO	Primer seguimiento: Auditoria especial del 4 al 19 de julio (con corte del 1 de enero al 30 de junio de 2017). Segundo seguimiento: Auditoria especial del 2 al 19 de enero del 2018 (con corte del 1 de julio al 31 de diciembre de 2017).		

<p>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO DE LA ALCALDIA DE MANIZALES</p>	<p>Primer seguimiento: Auditoria Especial del 2 al 10 de mayo (corte 1 enero a 30 abril de 2017). Segundo seguimiento: Auditoria Especial del 1 al 11 de septiembre (corte 1 mayo a 31 agosto de 2017). Tercer seguimiento: Auditoria Especial del 2 al 12 de enero de 2018 (corte 1 septiembre a 31 diciembre de 2017).</p>
<p>SEGUIMIENTO A LAS FUNCIONES DEL COMITE DE CONCILIACIÓN JUDICIAL</p>	<p>Auditoria Especial del 18 al 20 de agosto de 2017.</p>
<p>AUDITORIAS ESPECIALES</p>	<p>Se realizan donde se requiera, a solicitud exclusiva de la Alta Dirección y Entes de Control; y Revisión de los proyectos estratégicos 2016170010130 "Estudios y diseños para la construcción del Primer Hospital Público Veterinario en el Municipio de Manizales" y 2016170010121 "Construcción Sistema de Tratamiento de Lodos de la Planta Luis Prieto del Acueducto de Manizales".</p>

Atentamente,

Andrea Restrepo Largo

ANDREA RESTREPO LARGO

Directora Administrativa
Unidad de Control Interno

Manizales, febrero 23 de 2017



ALCALDÍA DE MANIZALES
Calle 19 N° 21 - 44 Propiedad Horizontal CAM
Telefono: 887 9700 Ext. 71500
Código Postal 170001
Atención al Cliente 018000 968988
www.manizales.gov.co
ⓕ Alcaldía de Manizales Ⓢ Ciudad Manizales



ALCALDIA DE MANIZALES
UNIDAD DE CONTROL INTERNO
MATRIZ DE EVALUACION DE LA SECRETARÍA 2017

CRITERIO	EXPLICACION	PORCENTAJE	CALIFICACION 1-100	%
Planes de Mejoramiento	Computa los planes de mejoramiento suscritos con entes internos y externos . Observancia de las recomendaciones realizadas por Control Interno en la Auditorias anteriores	20%		0
Contratación	Grado de cumplimiento de la normatividad vigente y la aplicabilidad de la misma en el proceso de contratación.	10%		0
Ejecución Presupuesto y Financiera	Ejecución de ingresos y gastos de acuerdo con lo programado, cumplimiento del sistema de Control Interno Contable	10%		0
Mapas de Riesgos	Eficiencia en los controles y cumplimiento a la política Institucional y a la Guía del DAFP que en materia de riesgos se encuentre vigente.	20%		0
MECI	Establecer el grado de cumplimiento e interiorización de componentes y elementos del Modelo Estándar de Control Interno.	10%		0
Cumplimiento de Metas e Indicadores	Grado de cumplimiento basado en la reunión de evidencias de metas e indicadores de cara al Plan de Desarrollo 2016 - 2019	10%		0
Evaluación de la Gestión	Cumplimiento de las asesorías dadas por Control Interno en la suscripción de planes de mejoramiento. Desarrollo de la auditoría entrega oportuna de la información de calidad y grado de confiabilidad. Concepto favorable sobre los servicios, programas y proyectos auditados, así como de las auditorías especiales realizadas durante la vigencia. Grado de cumplimiento y compromiso en la entrega de la información que hace parte integral de la rendición de cuentas en los sistemas de SIA y SIRECI.	20%		0
TOTAL		100%		0

