

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2023 ALCALDIA DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por la unidad de control interno, de conformidad con los roles asignados, con el fin de agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad, contribuyendo al cumplimiento de sus objetivos misionales y visionales mediante la aplicación de un enfoque sistémico para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos organizacionales.

**Alcance del Programa:** El plan abarca acciones de evaluación y verificación sobre procesos y proyectos de la Alcaldía, teniendo como referente el cumplimiento de los principios de la función pública e incluyendo los informes ordenados por las normas vigentes, las auditorías internas a los procesos, la asistencia a comités de la entidad en los que la Oficina de Control Interno haga parte con base en lo ordenado legalmente, la atención a los requerimientos de los organismos de control, el seguimiento a los planes de mejoramiento adoptados en función de los hallazgos incorporados por las Contralorías o finio de las debilidades derivadas de auditoría, la asesoría y acompañamiento, la evaluación al control del riesgo y finalmente la producción de la cultura de control.

**Criterios:** Constitución Política de Colombia; ordenamiento jurídico vigente; plataforma estratégica de la Entidad; requisitos de los procesos aplicables según correspondo; principios de la función pública (legalidad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**

- Humanos: (5 funcionarios d e Planta).
- Financieros: Presupuesto asignado.
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico entre otros.

PROGRAMACION TEMATICA PROPUESTA PARA AUDITAR EN CADA SECRETARIA EN LA VIGENCIA 2023

IDM	SECRETARIA	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DECEMBRE	TOTAL AUDITORIAS
1	SECRETARIA DE HACIENDA		1. PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (A8)		2. PRESUPUESTO AUDITOR (C)			3. CONTABILIDAD AUDITOR (B)	4. TESORERIA AUDITOR (D)	5. PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2022 AUDITOR (M)	6. RENTAS AUDITOR (C)		7
2	SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS		PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (A8)		ACCIONES POPULARES (I) AUDITOR (B)	ESTABILIDAD AUDITOR (F)	INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA AUDITOR (E)		INFRAESTRUCTURA INSTITUCIONAL AUDITOR (E)	PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2022 AUDITOR (M)	TITULAS		1
3	SECRETARIA DE SALUD		PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (A8)	CONTROL DE INVENTARIOS EN LAS AUDITOR (D)			2. UNIDAD DE PRESTACIONES DE SERVICIOS Y ASISTENCIAL PROYECTO Mejoramiento de la sostenibilidad de la oferta de servicios de salud de baja complejidad en el Municipio de Manizales Manizales- No 2020170010036 (2022) (C) AUDITOR (F)	1. SALUD PUBLICA Proyecto del Desarrollo del solo verde cambio en implementación de un programa de seguridad alimentaria y nutricional. No 2020170010042 (2022) (C) AUDITOR (F)		PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2022 AUDITOR (M)			3
4	SECRETARIA DE EDUCACION		PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (C)	CONTROL DE INVENTARIOS EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS AUDITOR (D)	CONTRATACION INSTITUCIONES EDUCATIVAS AUDITOR (I)	PRIMAS DE DEPEND. ACCESO, NOMINA AUDITOR (C)	TRASPASOS PERMITAS BENCINAS (I)			PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2022 AUDITOR (C)	3. ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA Proyecto Administración del Servicio Educativo en el Municipio de Manizales. No 2021170010072 (2022) (C) AUDITOR (C)	TITULAS	9

*Realizado*



PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2023 ALCALDIA DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por la unidad de control interno, de conformidad con los roles asignados, con el fin de agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; contribuir al cumplimiento de sus objetivos misionales y visionales mediante la aplicación de un enfoque sistémico para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos organizacionales.

**Alcance del Programa:** El plan abarca acciones de evaluación y verificación sobre procesos y proyectos de la Alcaldía, teniendo como referente el cumplimiento de los principios de la función pública e incluyendo los informes ordenados por las normas vigentes, las auditorías internas a los procesos, la asistencia a comités de la entidad en los que la Oficina de Control Interno haga parte con base en lo ordenado legalmente, la atención a los requerimientos de los organismos de control, el seguimiento a los planes de mejoramiento fijados en función de los hallazgos incorporados por las Contralorías o fruto de las debilidades derivadas de auditoría, la asesoría y acompañamiento, la evaluación al control del riesgo y finalmente la promoción de la cultura de control.

**Criterios:** Constitución Política de Colombia; ordenamiento jurídico vigente; plataforma estratégica de la Entidad; requisitos de los procesos aplicables según correspondi; principios de la función pública (igualdad, moralidad, eficiencia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:** (5 funcionarios d e Planta).

- Humanos: Presupuesto asignado.

- Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico entre otros.

PROGRAMACION TEMATICA PROPUESTA PARA AUDITAR EN CADA SECRETARIA EN LA VIGENCIA 2023

ITEM	SECRETARIA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL AUDITORIAS
1	SECRETARIA DE NOVEDAD			PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (C)	1. UNIDAD DE GESTION ADMINISTRATIVA PLANEACION Y CONTROL Y LA UNIDAD DE GESTION TECNICA Proyecto Control y regulación del Tránsito y el Transporte en el Municipio de Manizales. No 2021170010076 (2022) OK AUDITOR (A)		CONTROL DE INVENTARIOS AUDITOR (B)			PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2022 AUDITOR (C)			4
2	SECRETARIA DE PLANEACION			PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (C)		BANCO DE PROYECTOS AUDITOR (F)	CONTROL DE INVENTARIOS DE OTROS AUDITOR (D)	CUMPLIMIENTO METAS PLAN DE DESARROLLO AUDITOR (F)					4
3	SECRETARIA MEDIO AMBIENTE			PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (D)		ACCIONES POPULARES AUDITOR (G)	CONTROL DE INVENTARIOS DE OTROS AUDITOR (D)	1. UNIDAD DE GESTION AMBIENTAL Proyecto Conformación de Manizales como la primera ciudad de la región andina con un plan de desarrollo sostenible 2020170010097 (2022) OK AUDITOR (F)	1. UNIDAD DE PROTECCION AMBIENTAL Proyecto Fortalecimiento e implementación de una política pública de protección y ordenamiento territorial en la ciudad de Manizales. No 2020170010098 (2022) OK AUDITOR (A)	PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2022 AUDITOR (D)	TITULAS		3
4	SECRETARIA TIC Y COMPETITIVIDAD			PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (D)			1. FOMENTO EMPRESARIAL, TIC, EMPRENDIMIENTO Fortalecimiento del ecosistema de emprendimiento e innovación sostenible para manizales año 2021170010078 OK AUDITOR (A)			PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2022 AUDITOR (D)			3
5	SECRETARIA DE DEPORTE			PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (D)			CONTROL DE INVENTARIOS AUDITOR (D)			PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (D)			3

*[Handwritten signature]*

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2023 ALCALDIA DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por la unidad de control interno, de conformidad con los roles asignados, con el fin de agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad, contribuyendo al cumplimiento de sus objetivos misionales y visionales mediante la aplicación de un enfoque sistémico para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos organizacionales.

**Alcance del Programa:** El plan abarca acciones de evaluación y verificación sobre procesos y proyectos de la Alcaldía, teniendo como referente el cumplimiento de los principios de la función pública e incluyendo los informes ordenados por las normas vigentes, los auditorías internas a los procesos, la asistencia a comités de la entidad en los que la Oficina de Control Interno haga parte con base en lo ordenado legalmente, la atención a los requerimientos de los organismos de control, el seguimiento a los planes de mejoramiento fijados en función de los hallazgos incorporados por las Contralorías o fruto de las debilidades derivadas de auditoría, la asesoría y acompañamiento, la evaluación al control del riesgo y finalmente la promoción de la cultura de control.

**Criterio:** Constitución Política de Colombia; ordenamiento jurídico vigente; plataforma estratégica de la Entidad; requisitos de los procesos aplicables según correspondan; principios de la función pública (legalidad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**

- Humanos: (5 funcionarios d e Planta).
- Financieros: Presupuesto asignado.
- Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico entre otros.

PROGRAMACION TEMATICA PROPUESTA PARA AUDITAR EN CADA SECRETARIA EN LA VIGENCIA 2023

ITEM	SECRETARIA	FECHERO	MAIZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DECIEMBRE	TOTAL AUDITORIAS
10	SECRETARIA DE LAS MUJERES Y EQUIDAD DE GENERO		PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (DIANA)							PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2022 AUDITOR (DIANA)			1
11	SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL		PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (J)	1. UNIDAD DE GESTION SOCIAL Y DISCAPACIDAD Proyecto Desarrollo de una ciudad activa y amigable con las familias, población con discapacidad y adulto mayor en la Manizales - Grande Manizales no 2020170010077 (2021-2022) OK AUDITOR (F)	ACCIONES POPULARES AUDITOR (J)		2. OFICINA DE INFANCIA ADOLESCENCIA Y JUVENTUD Proyecto Contribución al cierre de brechas sociales para niños, niñas, adolescentes y jóvenes en la Manizales una grande no 2020170010028 (2021-2022) OK AUDITOR (DA)	3. UNIDAD DE GESTION SOCIAL Proyecto Generación de oportunidades para la vida con la población vulnerable en la Manizales - Grande Manizales no 2020170010029 (2021-2022) OK AUDITOR (AB)	5. CONTRATO INTERADMINISTRATIVO ENTRE EL MUNICIPIO DE MANIZALES Y EL INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO OK AUDITOR (F)		4. UNIDAD DE GESTION SOCIAL Proyecto Mejoramiento y mantenimiento de las obras de infraestructura social y sedes administrativas de la Alcaldía de Manizales no 2021170010077 (2022) OK AUDITOR (M)		10
11	SECRETARIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS		PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (J)		7. UNIDAD DE GESTION HUMANA INCAPACIDADES, INDICADORES A PRESTACIONES SOCIALES, ENCARGOS AUDITOR (J)			CONTROL DE INVENTARIOS AUDITOR (D)		PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2022 AUDITOR (J)	6. GESTION ADMINISTRATIVA PROCESO SERVICIO AL CLIENTE AUDITOR (M)		5
12	SECRETARIA DE GOBIERNO		PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2021 AUDITOR (J)	INSPECCION DE PENAS Y MEDIDAS AUDITOR (J)	1. UNIDAD DE SEGURIDAD CIUDADANA Proyecto Prevención, Promoción, Respuesta, Defensa y Garantía de los Derechos Humanos del municipio de Manizales no 2020170010015 (2022) OK AUDITOR (J)	CORRECTIVAS AUDITOR (J)		2. INSPECCIONES URBANAS DE POLICIA OK AUDITOR (J)	3. COMISARIAS DE FAMILIA OK AUDITOR (J)	PROCESO DE SUPERVISION DE LA CONTRATACION VIGENCIA 2022 AUDITOR (J)			7

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2023 ALCALDIA DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Realizar las actividades a realizar por la unidad de control interno, de conformidad con las roles asignados, con el fin de asegurar total y efectiva las operaciones de la entidad; contribuyendo al cumplimiento de sus objetivos misionales y visionales mediante la aplicación de un enfoque sistémico para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos.

**Alcance del Programa:** El plan abarca acciones de evaluación y verificación sobre procesos y proyectos de la Alcaldía, entendiendo como referente el cumplimiento de los procesos de la función pública e incluyendo los informes ordenados por la norma vigente, las auditorías internas a los procesos, la asistencia a comités de la entidad en los que la Oficina de Control Interno tenga parte con base.

**Criterios:** Constitución Política de Colombia, ordenamientos jurídicos vigentes; planificación estratégica de la Entidad; requisitos de los procesos aplicables según correspondan; puntualidad, claridad, eficiencia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad; criterios de interpretación legal.

**Recursos:** (5 funcionarios de e Planeta)

- Financieros: Presupuesto asignado

- Tecnológicos: Equipo de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico entre otros

TOTAL INFORMES	ACTIVIDADES PROGRAMADAS	ÁREA DE RESPONSABILIDAD	PERIODICIDAD	Equipo Auditor	ene-23	feb-23	mar-23	abr-23	may-23	jun-23	jul-23	ago-23	sep-23	oct-23	nov-23	dic-23	ene-24	feb-24
1	e) De evaluación a la gestión institucional de que trata el artículo 39 de la Ley 509 de 2004, (1°) de febrero y el artículo 131 de julio de cada año. La evaluación deberá producirse dentro de los quince (15) días hábiles siguientes a su adelantamiento	Área de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	Semestral	TECNICO OPERATIVO (GESTION Y RESULTADOS) GRADO 08														
2	b) De materialidad en el gasto, de que trata el artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1065 de 2015.	Área de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	Trimestral	TECNICO OPERATIVO (FINANCIERA) GRADO 08														
3	Avance del sistema de control interno estable	Área de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	semestral	CONTABILISTA I														
4	h) De seguimiento al plan de mejoramiento, de las contratorias.	Área de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	Trimestral y Semestral	CONTABILISTA I														
5	Seguimiento al cumplimiento de la ley de Transparencia y Acceso a la Información. (RENDICION DE CUENTAS)	Área de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	ANUAL	TECNICO OPERATIVO (GESTION Y RESULTADOS) GRADO 08														
6	Seguimiento a la Racionalización de Trámites.	Área de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	cuatrimestral del Plan Anticorrupción	TECNICO OPERATIVO (GESTION Y RESULTADOS) GRADO 08														
7	Seguimiento a las Mapas de Riesgos de Corrupción.	Área de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	Cuatrimestral	TECNICO OPERATIVO (GESTION Y RESULTADOS) GRADO 08														
8	Seguimiento a Mapas de Riesgos Institucionales	Área de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	Cuatrimestral	TECNICO OPERATIVO (GESTION Y RESULTADOS) GRADO 08														
9	Seguimiento reporte y cumplimiento ley de cuotas (Lo relacionado con la puntualidad en los empleos de nivel directivo)	Área de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	No se establece	TECNICO OPERATIVO (GESTION Y RESULTADOS) GRADO 08														

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2023 ALCALDIA DE MANIZALES

TOTAL ENTORRES	ACTIVIDADES PROGRAMADAS	ACRUEEN SE REPOREA INTERVENIEMTE	PERIODICIDAD	Equipo Auditor	ene-23	feb-23	mar-23	abr-23	may-23	jun-23	jul-23	ago-23	sep-23	oct-23	nov-23	dic-23	ene-24	feb-24			
7	Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"	Asamblea y comité Instructivo de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	No indica la periodicidad	TECNICO OPERATIVO (JURIDICA) GRADO 08									A más tardar el 29 de SEPTIEMBRE (PUBLICADO)				A más tardar el 31 de ENERO (PUBLICADO)				
8	Informe sobre la atención prestada por la entidad, por parte de los Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.	Asamblea y comité Instructivo de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	Semestral	TECNICO OPERATIVO (JURIDICA) GRADO 08							TODAS LAS SECRETARIAS A MAS TARDAR EL 30 DE JULIO (PUBLICADO)								A más tardar el 31 de ENERO (PUBLICADO)		
9	Evaluación del cumplimiento de las acciones de ejecución ( Ley 2270 de 2022 artículo 125)	Asamblea y comité Instructivo de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	No indica la periodicidad	TECNICO OPERATIVO ( FINANCIERA) GRADO 08					A MAS TARDAR EL 31 DE MAYO DE 2023				A MAS TARDAR EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023								
10	Seguimiento cumplimiento planes de implementación finto de audiencias internas	Asamblea y comité Instructivo de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	De acuerdo a lo que se indique en las acciones establecidas en las planes de mejoramiento	CONTRATISTA 2					A MAS TARDAR EL 31 DE MAYO DE 2023				A MAS TARDAR EL 31 DE AGOSTO DEL 2023								
11	Agrupos de Cujá Menor	Asamblea y comité Instructivo de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	No indica la periodicidad	TECNICO OPERATIVO GRADO 04										TODAS LAS SECRETARIAS A MAS TARDAR EL 30 DE OCTUBRE (PUBLICADO)							
12	Informe de Derechos de Autor	Asamblea y comité Instructivo de Control Interno, Publicación en la página de la entidad	Anual	TECNICO OPERATIVO ( GESTION Y RESULTADOS) GRADO 08															A más tardar el 25 de FEBRERO (PUBLICADO)		
SUBTOTALS...					ene-23	feb-23	mar-23	abr-23	may-23	jun-23	jul-23	ago-23	sep-23	oct-23	nov-23	dic-23	ene-24	feb-24			
TOTALS...					3			3	2	0	3	2	3	4	1	0	5	1			
TOTAL ENTORRES VIGENCIA 2023										21						9					
TOTAL ENTORRES PROYECTOS INDICAREE DEL 2023																					

*[Handwritten Signature]*

AMBARO LOTERO ZULUAGA

Secretaría General  
 Dirección Auditoría  
 Presidente del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno  
 Plan aprobado mediante acto nro 1 del 12 de febrero de 2023 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Alcaldía de Manizales

*[Handwritten Signature]*

GLORIA MARLENN VAREZ VASCO  
 Secretaria Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno  
 Dirección Administrativa