|  |
| --- |
| **ALCALDIA DE MANIZALES**  **UNIDAD DE CONTROL INTERNO MODIFICACIÓN AL 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, con la gestión financiera y con los procesos y procedimientos aplicables, 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. Realizar seguimiento y evaluación al cumplimiento y fortalecimiento de los elementos del Modelo Estándar de Control Interno - MECI.  7. Realizar seguimiento y evaluación a 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. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 | 6 de marzo | 10 de marzo | **SECRETARIA DE TIC'S Y COMPETITIVIDAD** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| Plan de Mejoramiento | 21 de marzo | 24 de marzo | **SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| Plan de Mejoramiento | 3 de abril | 7 de abril | **UNIDAD DE DESARROLLO RURAL** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| Plan de Mejoramiento | 17 de abril | 21 de abril | **UNIDAD DE GESTION DEL RIESGO -UGR** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 | 2 de mayo | 12 de mayo | **SECRETARIA DE HACIENDA** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| Plan de Mejoramiento | 22 de mayo | 26 de mayo | **UNIDAD DE CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO** |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| Plan de Mejoramiento | 2 de junio | 9 de junio | **SECRETARIA DE PLANEACION** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| Plan de Mejoramiento | 20 de junio | 23 de junio | **UNIDAD DE DIVULGACION Y PRENSA** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 | 4 de julio | 14 de julio | **SECRETARIA DE SALUD** |
| 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 |
| Plan de Mejoramiento | 24 de julio | 28 de julio | **SECRETARIA DEL DEPORTE** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| Plan de Mejoramiento | 8 de agosto | 18 de agosto | **SECRETARIA DE TRANSITO Y TRANSPORTE** |
| 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. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 | 28 de agosto | 1 de septiembre | **SECRETARIA JURIDICA** |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| **Servicio**: 1. Seguimiento Proceso de archivo |
| Plan de Mejoramiento | 11 de septiembre | 15 de septiembre | **SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| Plan de Mejoramiento | 25 de septiembre | 6 de octubre | **SECRETARIA DE EDUCACION** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| **Servicios**: 1. Registro de matrícula SIMAT. 2. Acceso y permanencia de estudiantes. |
| Plan de Mejoramiento | 17 de octubre | 19 de octubre | **SECRETARIA DE**  **LA MUJER**  **Y**  **UNIDAD DE GESTIÓN DEL RIESGO - UGR** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 | 23 de octubre | 27 de octubre | **SECRETARIA DE GOBIERNO** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| **Servicio**: 1. Cumplimiento de términos de procesos policivos. |
| Plan de Mejoramiento | 7 de noviembre | 10 de noviembre | **SECRETARIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| **Servicio**: 1. Perfiles de cargos en la contratación de personal |
| Plan de Mejoramiento | 20 de noviembre | 1 de diciembre | **SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| **Servicio**: 1. Participación de las comunidades en los programas de la Administración. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 | 11 de diciembre | 15 de diciembre | **SECRETARIA GENERAL**  **Y**  **DESPACHO**  **DEL**  **ALCALDE** |
| Contratación |
| Ejecución presupuestal |
| Mapas de Riesgos |
| MECI |
| Cumplimiento de metas e indicadores |
| **CAJAS MENORES** | **Anual:** Sin aviso previo a todas las Secretarías con asignación de cajas menores. | | |
| **ESTATUTO ANTICORRUPCION** | **Primer seguimient**o: Auditoria especial del 2 al 10 de mayo (corte 1 enero a 30 abril de 2017).  **Segundo seguimient**o: Auditoria especial del 1 al 11 de septiembre (corte 1 mayo a 31 agosto de 2017).  **Tercer seguimient**o: 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). | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO DE LA ALCALDIA DE MANIZALES** | **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 FUNCIONES DEL COMITE DE CONCILIACIÓN JUDICIAL** | Auditoria Especial del 18 al 20 de agosto de 2017. |
| **AUDITORIAS ESPECIALES** | Se realizan donde se requiera, a solicitud exclusiva de la Alta Dirección y Entes de Control y Revisión de los proyectos estratégicos 2016170010015 “Asistencia Integral a Personas Mayores en Condición de Vulnerabilidad de Manizales” y 2016170010035 “Mejoramiento, Construcción, Mantenimiento y Adecuación de Escenarios Deportivos de Manizales”. |

Atentamente,



Manizales, octubre 19 de 2017