



## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2021 EMPRESA DE RENOVACION Y DESARROLLO URBANO DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por 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 mediante la aplicación de un enfoque sistemático 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 Institución, 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 forjados 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 corresponda; principios de la función pública (igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**  
 - Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno  
 - Financieros: Presupuesto asignado  
 - Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico entre otros

TOTAL PROCEDIMIENTOS	PROCESOS	PROCEDIMIENTOS	A QUIEN SE REPORTA INTERNAMENTE	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
				Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control														
<b>2. PROCESOS DE EVALUACION INDEPENDIENTE ( Rol de Evaluacion y seguimiento y rol de Evaluacion de la Gestion del Riesgo)</b>																					
1	PROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	PLANEACION ESTRATEGICA	<i>Alcalce, Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno, Junta Directiva</i>					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO												Noviembre
2		RENDICION DE CUENTAS	<i>Alcalce, Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno, Junta Directiva</i>					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO												Noviembre
3		IMPLEMENTACION DEL MIPG	<i>Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno, Cantador</i>					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO												



## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2021 EMPRESA DE RENOVACION Y DESARROLLO URBANO DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por 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 mediante la aplicación de un enfoque sistemático 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 Institución, 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 forjados 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 corresponda; principios de la función pública (igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**  
 - Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno  
 - Financieros: Presupuesto asignado  
 - Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico entre otros

TOTAL PROCEDIMIENTOS	PROCESOS	PROCEDIMIENTOS	AQUIEN SE REPORTA INTERNAMENTE	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
				Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
4	PROCESO GESTION DE PROYECTOS	PROCEDIMIENTO DISEÑO DE VIVIENDA	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO							
5		PROCEDIMIENTO EQUIPAMIENTO	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO							
6		PROCEDIMIENTO ESPACIO PUBLICO	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO							
7		PROCEDIMIENTO DEMOLICION	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO							
8		PROCEDIMIENTO PLANIFICACION URBANA	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO							



## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2021 EMPRESA DE RENOVACION Y DESARROLLO URBANO DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por 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 mediante la aplicación de un enfoque sistemático 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 Institución, 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 forjados 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 corresponda; principios de la función pública (igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**  
 - Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno  
 - Financieros: Presupuesto asignado  
 - Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico entre otros

TOTAL PROCEDIMIENTOS	PROCESOS	PROCEDIMIENTOS	AQUIEN SE REPORTA INTERNAMENTE	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
				Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																
9	PROCESO GESTION SOCIAL	PROCEDIMIENTO DE REASENTAMIENTO Y POSTULACION	Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO					MAYO									
10		PROCEDIMIENTO GESTION SOCIOAMBIENTAL	Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO					MAYO									
11		PROCEDIMIENTO PARTICIPACION CIUDADANA	Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO					MAYO									
12		PROCEDIMIENTO EDUCACION, CAPACITACION Y FORMACION	Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO					MAYO									
13		PROCEDIMIENTO GESTION INTERINSTITUCIONAL	Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO					MAYO									



## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2021 EMPRESA DE RENOVACION Y DESARROLLO URBANO DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por 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 mediante la aplicación de un enfoque sistemático 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 Institución, 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 forjados 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 corresponda; principios de la función pública (igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico entre otros

TOTAL PROCEDIMIENTOS	PROCESOS	PROCEDIMIENTOS	A QUIEN SE REPORTA INTERNAMENTE	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
				Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																
14	PROCESO GESTION SOCIAL	PROCEDIMIENTO ACOMPAÑAMIENTO PSICOSOCIAL	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO					MAYO									
15		PROCEDIMIENTO ACOMPAÑAMIENTO A LA GESTION PREDIAL	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO					MAYO									
16		PROCEDIMIENTO GESTION DE NUEVOS PROYECTOS	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						MAYO								
17		PROCEDIMIENTO GESTION INMOBILIARIA	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						MAYO								



## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2021 EMPRESA DE RENOVACION Y DESARROLLO URBANO DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por 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 mediante la aplicación de un enfoque sistemático 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 Institución, 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 forjados 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 corresponda; principios de la función pública (igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**  
 - Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno  
 - Financieros: Presupuesto asignado  
 - Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico entre otros

TOTAL PROCEDIMIENTOS	PROCESOS	PROCEDIMIENTOS	AQUIEN SE REPORTA INTERNAMENTE	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
				Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
18	PROCESO GESTION PREDIAL	PROCEDIMIENTO DE ENAJENACION VOLUNTARIA	Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO									SEP				
19		PROCEDIMIENTO DE EXPROPIACION POR VIA ADMINISTRATIVA	Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO									SEP				
20		PROCEDIMIENTO DE EXPROPIACION POR VIA JUDICIAL	Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO										SEP			
21		PROCEDIMIENTO DE COMPENSACIONES	Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO										SEP			
22		PROCEDIMIENTO CASOS ESPECIALES	Gerente, Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO										SEP			



## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2021 EMPRESA DE RENOVACION Y DESARROLLO URBANO DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por 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 mediante la aplicación de un enfoque sistemático 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 Institución, 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 forjados 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 corresponda; principios de la función pública (igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico entre otros

TOTAL PROCEDIMIENTOS	PROCESOS	PROCEDIMIENTOS	A QUIEN SE REPORTA INTERNAMENTE	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
				Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control														
23	PROCESO DE GESTION FINANCIERA	PROCEDIMIENTO GESTION PRESUPUESTAL	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO							JULIO					
24		PROCEDIMIENTO PAGOS	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO							JULIO					
25		PROCEDIMIENTO MANEJO DE RECURSOS DE TERCEROS	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO							JULIO					
26		PROCEDIMIENTO GESTION CONTABLE	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO							JULIO					
27		PROCEDIMIENTO CONCILACIONES BANCARIAS	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO							JULIO					
28		PROCEDIMIENTO ELABORACION DE NOMINA	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO							JULIO					
29		PROCEDIMIENTO ELABORACION SEGURIDAD SOCIAL	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO							JULIO					



## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2021 EMPRESA DE RENOVACION Y DESARROLLO URBANO DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por 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 mediante la aplicación de un enfoque sistemático 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 Institución, 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 forjados 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 corresponda; principios de la función pública (igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico entre otros

TOTAL PROCEDIMIENTOS	PROCESOS	PROCEDIMIENTOS	AQUIEN SE REPORTA INTERNAMENTE	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
				Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																
30	PROCESO DE GESTION ADMINISTRATIVA	PROCEDIMIENTO GESTION DEL TALENTO HUMANO	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			MARZO											
31		PROCEDIMIENTO DISEÑO E IMPLEMENTACION DEL PLAN ESTRATEGICO DEL TALENTO HUMANO	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO								AGOSTO						
32		PROCEDIMIENTO DE GESTION DE RECURSOS FISICOS	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO									AGOSTO					
33		GESTION DE RECURSOS FISICOS, TECNOLOGICO Y SOFTWARE	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO									AGOSTO					
34		PROCEDIMIENTO CONTROL DE INVENTARIOS DE PAPALERIA Y ELEMENTOS DE CONSUMO	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			MARZO											



## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2021 EMPRESA DE RENOVACION Y DESARROLLO URBANO DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por 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 mediante la aplicación de un enfoque sistemático 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 Institución, 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 forjados 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 corresponda; principios de la función pública (igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico entre otros

TOTAL PROCEDIMIENTOS	PROCESOS	PROCEDIMIENTOS	AQUIEN SE REPORTA INTERNAMENTE	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
				Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control														
35	PROCESO DE GESTION ADMINISTRATIVA	PROCEDIMIENTO DE CAJA MENOR	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			MARZO									
36		ADMINISTRACION DEL SITIO WEB	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO								AGOSTO				
37	PROCESO DE GESTION JURIDICA Y CONTRATACION	PROCEDIMIENTO DE GESTION DE CONTRATACION DIRECTA	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO						
38		PROCEDIMIENTO DE GESTION DE CONTRATACION DIRECTA DE PERSONA NATURAL O JURIDICA POR PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO						
39		INVITACION ABIERTA	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO						





## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2021 EMPRESA DE RENOVACION Y DESARROLLO URBANO DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por 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 mediante la aplicación de un enfoque sistemático 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 Institución, 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 forjados 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 corresponda; principios de la función pública (igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico entre otros

TOTAL PROCEDIMIENTOS	PROCESOS	PROCEDIMIENTOS	A QUIEN SE REPORTA INTERNAMENTE	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
				Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
40	PROCESO DE GESTION JURIDICA Y CONTRATACION	SUPERVISION	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO							
41		DEFENSA JURIDICA	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO							
42		CONCILIACIONES	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO							
43		GESTION DE PQRS Y VENTANILLA	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO							
44		GESTION DOCUMENTAL	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO				ABRIL									
45		COMITES FIDUCIARIOS	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO						JUNIO							



## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2021 EMPRESA DE RENOVACION Y DESARROLLO URBANO DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por 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 mediante la aplicación de un enfoque sistemático 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 Institución, 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 forjados 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 corresponda; principios de la función pública (igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico entre otros

TOTAL PROCEDIMIENTOS	PROCESOS	PROCEDIMIENTOS	A QUIEN SE REPORTA INTERNAMENTE	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
				Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																
46	PROCESO DE COMUNICACIONES INSTITUCIONALES	PROCEDIMIENTO DE COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO													Diciembre	
47		PROCEDIMIENTO COMUNICACIÓN INTERNA	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO													Diciembre	
48		PROCEDIMIENTO COMUNICACIÓN EXTERNA	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO														Diciembre
49		PROCEDIMIENTO PARA LA ACTIVACION Y MOVILIZACION CIUDADANA	Gerente, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO														Diciembre

## PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2021 EMPRESA DE RENOVACION Y DESARROLLO URBANO DE MANIZALES

**Objetivo del Programa:** Relacionar las actividades a realizar por 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 mediante la aplicación de un enfoque sistemático 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 Institución, 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 forjados 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 corresponda; principios de la función pública (igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad); criterios de interpretación legal.

**Recursos:**

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico entre otros

TOTAL PROCEDIMIENTOS	PROCESOS	PROCEDIMIENTOS	A QUIEN SE REPORTA INTERNAMENTE	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
				Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																
NOTA 1:	Se programan como ejecuciones iniciales de auditorías en los meses de marzo y abril de 2021 los PROCEDIMIENTOS: CAJA MENOR, CONTROL DE INVENTARIOS DE PAPALERIA Y ELEMENTOS DE CONSUMO, GESTION DOCUMENTAL ya que no se encontro evidencia documentada de la ejecución de auditorías en las vigencias 2019 y 2020 segun acta de empalme e informacion encontrada en el archivo. Asi mismo como prioridad se programa ejecución de la auditoría del PROCEDIMIENTO GESTION DEL TALENTO HUMANO, toda vez que es un pilar importante del Modelo estandar de Control Interno y base fundamental para el desarrollo de los procesos de la entidad. igualmente se continua con el PROCESO DE GESTION SOCIAL, ya que no se encontro evidencia documentada de la ejecución de auditorías en las vigencias 2020 segun acta de empalme e informacion encontrada en el archivo.							TOTAL PROCESO AUDITADOS POR MES								1	2	1	1	1	0	1	1
NOTA 2:	Se programa la ejecución de auditorías a todos los procesos, ya que la mayoría de los funcionarios han ingresado a la organización en el segundo semestre de 2020 y primeros meses de la vigencia 2021, adicionalmente segun manifestacion de ellos no conocian las auditorías ejecutadas por control interno en la vigencia 2019 y 2020, motivo por el cual no habian levantado los planes de mejoramiento. Se observo debilidad en la operacion del <b>MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO y MIPG.</b>							TOTAL PROCEDIMIENTOS AUDITADOS POR MES			3	1	9	11	7	4	5	0	5	4			
NOTA 3:	Las auditorías efectuadas en el mes de marzo de 2021 que llevo a cabo la Oficina de Control Interno, se incorporan al presente PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2021, y por consiguiente hacen parte integral de este.							TOTAL PROCESOS AUDITADOS A DICIEMBRE 31 DE 2021													8		
							TOTAL PROCEDIMIENTOS AUDITADOS A DICIEMBRE 31 DE 2021													49			

Gustavo Adolfo Salazar Saddy

Gerente General

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (Aprobo)

Gloria Marleny Alvarez Vasco

Directora de Evaluación y Control

Elaboro