

## 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, entre otros que serán definidos puntualmente en cada informe de auditoría.

**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	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														
3	<b>3. ROL DE RELACIONES CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL</b>																		
1	Acompañar y mantener el control de los registros de las visitas administrativas de los organismos de control y revisoria fiscal					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
2	Consolidación y presentación del Plan de Mejoramiento Resultante de la Auditorías efectuadas por los diferentes entes de control y revisoria fiscal					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
4	<b>4. ASISTENCIA A COMITES ( INTERINSTITUCIONALES Y INSTITUCIONALES)</b>																		
1	Asistencia a Comité de Gerencia					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
2	Asistencia al Comité Institucional de Gestión y Desempeño					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
3	Asistencia al Comité de Conciliación					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
4	Asistencia al Comité Técnico de Sostenibilidad Contable					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
5	Asistencia al Comité de Gobierno En línea					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			P	P	P	P	P	P	P	P	P	P



## 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, entre otros que serán definidos puntualmente en cada informe de auditoría.

**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	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														
6	Asistencia al Comité Administrador de inventarios Bajas y Altas					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
7	Asistencia al Comité de Compras					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
8	Asistencia al Comité de Archivo					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
9	Asistencia al Comité Meci					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			P	P	P	P	P	P	P	P	P	P
10	Asistencia al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO			c	P	P	P	P	P	P	P	P	P
5	<b>5. FOMENTO DE LA CULTURA DE CONTROL ( Rol enfoque hacia la Prevencion)</b>																		
1	Capacitaciones					GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROL INTERNO												
2	Campañas					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, entre otros que serán definidos puntualmente en cada informe de auditoría.

**Recursos:**

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

TOTAL PROCEDIMIENTOS	PROCESOS	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			ene-21	feb-21	mar-21	abr-21	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21
									3	1	2	3	1	4	3	2	5	3	0
										3	1	9	11	7	4	5	0	5	4
TOTAL INFORMES A DICIEMBRE 31 DE 2021																			27
TOTAL PROCEDIMIENTOS AUDITADOS A DICIEMBRE 31 DE 2021																			49

CONVENCIONES

P PERMANENTE

Gustavo Adolfo Salazar Saddy

Gerente General

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Aprobo

Gloria Marleny Alvarez Vasco

Directora de Evaluación y Control

Elaboro