PLAN ANUAL DE AUDITORIA ERUM 2018 (ARTICULO OCTAVO RESOLUCION NUMERO 146 DE 2017)

Objetivo del Programa: Planificar las auditorias y seguimientos a ejecutar en la vigencia 2018, para evaluar la Gestión institucional y el estado del Sistema de Control de la emrpesa ERUM.

Alcance del Programa: Ejecución de auditorias internas, seguimientos, elaboración de informes internos y externos, participación en los diferentes Comités Institucionales, realización de Comite institucinal de Control Interno.

PLAN AUDITORIAS

Recursos:

Tipo de la Auditoria	Fundamento de la Auditoria	Numeral	Niveles de Procesos			Coordinador de la Auditoria/Acción	Equipo Auditor/responsable de la acción	Método de Auditoria	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
			Misional	Apoyo	Seguimiento y Evaluación															
AUDITORIA DE GESTIÓN																				
Administración Gestión de los Riesgos	Evaluar el marco de referencia y la metodología establecida en la Función Pública para identificar, analizar, evaluar, tratar y monitorear los riesgos que afectan el cumplimiento de los objetivos de la empresa.	N/A				DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria												
Sistemas de Información establecidos en la Entidad	Verificar el adecuado cumplimiento de los controles establecidos para la mitigación de los riesgos, en la operatividad de los sistemas de información.	N/A				DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria												
AUDITORIA - VISITAS ENTES DE CONTROL																				
Todos los procesos de la Entidad	Cumplimiento legal de la gestión institucional	N/A				DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	Contraloría	Según programación Ente de Control												
SEGUIMIENTO - ENTE DE CONTROL																				
Todos los procesos de la Entidad	Cumplimiento Institucional Ley de Transparencia	N/A				DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	Procuraduría	Evaluación en sitio												
MONITOREO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES O REPORTES																				
Informe pormenorizado control interno	Cumplimiento legal					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL													
Informe Austeridad en el Gasto	Cumplimiento legal					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL													
Informe avance al plan de mejoramiento	Seguimiento y control a la gestión institucional					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL													
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos.	Cumplimiento legal					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL													
Informe Derechos de Autor Software	Cumplimiento legal					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL													

Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción.	Cumplimiento legal					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL													
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones.	Cumplimiento legal					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL													
Seguimiento a los contratos colgados en la plataforma del SECOP.	Cumplimiento legal					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL													
VERIFICACIÓN A LA REALIZACIÓN Y ASISTENCIA COMITÉS (INTERINSTITUCIONALES E INSTITUCIONALES)																				
INSTITUCIONAL CORDINADOR DE CONTROL INTERNO.	REALIZAR SEGUIMIENTO Y EVALUACION					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	Observación y verificación documental												
De GERENCIA	REALIZAR SEGUIMIENTO Y EVALUACION					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	Observación y verificación documental												
GOBIERNO EN LINEA	REALIZAR SEGUIMIENTO Y EVALUACION					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	Observación y verificación documental												
COMPRAS	REALIZAR SEGUIMIENTO Y EVALUACION					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	Observación y verificación documental												
CONCILIACION	REALIZAR SEGUIMIENTO Y EVALUACION					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	Observación y verificación documental												
SEGUIMIENTOS																				
Seguimiento Derechos de Autor Software	N/A	N/A				N/A	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A												
Evaluación del Sistema de Control Interno Contable	N/A	N/A				N/A	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A												
Seguimiento a los Mapas de Riesgos Institucionales.	N/A	N/A				N/A	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A												
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones.	N/A	N/A				N/A	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A												
Seguimiento a la gestión organizacional.	N/A	N/A				N/A	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A												
Seguimiento a los contratos colgados en la plataforma del SECOP (Sistema Electrónico para la Contratación Pública).	N/A	N/A				N/A	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A												
Informe de evaluación de Gestión por dependencias	N/A	N/A				N/A	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A												
Seguimiento a Planes de Mejoramiento, Consolidación de la matriz institucional de planes de mejoramiento	N/A	N/A				N/A	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A												
Entrega de Cargo, cada vez que haya entrega decargo, el servidor público saliente deberá rendir informe de gestión ante el superior jerárquico y control interno	N/A	N/A				N/A	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A												
SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACION MIPG																				

Arqueo Caja Menor	N/A	N/A				N/A	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A													
FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL																					
Actividades de Fomento de la Cultura del Control	N/A	N/A				N/A	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A													
ASISTENCIA COMITÉS (INTERINSTITUCIONALES E INSTITUCIONALES)																					
Coordinación del sistema de control interno	N/A	N/A				DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A													
A solicitud de la Administración	N/A	N/A				N/A	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	N/A													
SEGUIMIENTOS Y CIERRES PLANES DE MEJORAMIENTO																					
Todos los procesos de la Entidad	Mantener actualizada la información	Todos				DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	Observación y verificación documental													
INTERNAS Y DE SEGUIMIENTO																					
GESTIÓN PREDIAL - Proceso Misional	Establecer la metodología para planear, ejecutar y hacer seguimiento a todas las acciones requeridas para adquirir predios, a través de la enajenación voluntaria o expropiación.					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria													
SUBGERENCIA DE PROYECTOS - Proceso Misional	Gestionar, evaluar, viabilizar, ejecutar y hacer seguimiento a los proyectos de inversión que lleve a cabo la Empresa de Renovación Urbana de Manizales velando por su adecuada implementación y cumplimiento de los objetivos y misión, en función de las políticas señaladas por la Ley, los estatutos internos y los ordenados por la Administración Municipal.					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria													
DIRECCION DE GESTION SOCIAL - Proceso Misional	Identificar las necesidades de la comunidad y de los demás grupos de interés, mediante la socialización y el acompañamiento en el desarrollo de los proyectos					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria													
DIREECCION DE GESTION HUMANA Y ORGANIZACIONAL - Proceso de Apoyo	Garantizar el suministro del personal idóneo, gestionando la asignación de recursos pertinentes para el desarrollo del talento humano que permita la ejecución eficiente y eficaz de las actividades propias de cada cargo					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria													

SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA - Proceso de Apoyo	Garantizar que los recursos financieros sean utilizados de manera óptima de acuerdo a las necesidades y obligaciones de la organización y a la normatividad legal vigente e impulsar la viabilidad de los proyectos en los que participe la Empresa de Renovación Urbana de Manizales, a través de la planeación, programación y gestión de los recursos financieros que sean requeridos para mantener la operatividad de la Empresa.					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria													
DIRECCION DE COMUNICACIONES	Gestionar de manera eficiente y eficaz las comunicaciones tanto internas como externas de la Empresa de Renovación Urbana, propendiendo por el buen nombre e imagen de la Empresa.					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria													
PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	Construir y coordinar lineamientos y estrategias con el propósito de dar cumplimiento a la misión y objetivos institucionales, así como las disposiciones legales y administrativas de la Empresa de Renovación Urbana de Manizales, en función de las políticas señaladas por la Ley, los estatutos internos y los ordenados por la Administración Municipal.					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria													
SECRETARIA GRAL - Proceso de Apoyo	Realizar bajo los parámetros legales los procesos de selección y contratación, gestionar los actos administrativos que le brinden legalidad a las actuaciones de la ERUM, apoyar jurídicamente a sus diferentes áreas y representar jurídicamente a la ERUM en los procesos que así lo requieran.					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria													
GESTION DOCUMENTAL	Verificar el adecuado cumplimiento de los controles establecidos para la mitigación de los riesgos, en la manejo documental de la empres.					DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	DIRECTOR DE EVALUACION Y CONTROL	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria													

Elaboró: JHON DAVID FLOREZ CANO

Aprobó: COMITÉ INSTITUCIONAL CONTROL INTERNO