



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

FECHA DE INICIO: 12 de febrero de 2024	FECHA DE FINALIZACIÓN: 30 de diciembre de 2024	AUDITORÍA No: Ciclo único				
OBJETIVO DE LA AUDITORÍA: Cumplimiento de la normatividad vigente en materia de Control Interno asociado a los riesgos e Informes de Ley emitidos por los órganos de Control. Efectuar el ejercicio de auditoría interna a los procesos misionales, estratégicos y de apoyo con el fin de evaluar la efectividad, eficiencia y eficacia de la gestión institucional en el cumplimiento de las metas, aportando a la reducción de los riesgos en la administración.						
AUDITOR LÍDER: HERNÁN MAURICIO JARAMILLO MUÑOZ – Secretario de Control Interno de Gestión						
OTROS NOTIFICADOS: Participantes de los procesos						
ALCANCE DE LA AUDITORÍA: Aplica a todos los procesos ubicados en las sedes de: Administración CAME						
CRITERIO DE LA AUDITORÍA (NORMAS APLICABLES): Ley 83 de 1993, Decreto 1499 de 2017, Política de Administración del Riesgo, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Noma ISO 9001:2015 Sistema de Gestión de la Calidad						
DOCUMENTOS DE REFERENCIA: Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, Matriz de Riesgos del Municipio, de la cual se programan las auditorías, Sistema de Gestión de la Calidad						
METODOLOGIA: Toma de información a través de: observación, entrevista, revisión documental, recopilación y comparación de evidencias, informes a los órganos de control.						
AGENDA DE AUDITORIA CONTROL INTERNO 2024						
PROCESO / ACTIVIDAD	AUDITADO	AUDITOR	FECHA	HORA INICIO	HORA FINAL	LUGAR
Seguimiento a Planes de Mejoramiento (Entes de Control)	Todos los procesos	Mauricio – Todos los Auditores y apoyos	Febrero-Marzo	NA	NA	CAME
Auditoría Tecnologías de la Información y Sistemas de la Información	Instituciones Educativas	Mauricio – Auditor 03	Febrero-Marzo	NA	NA	CAME
Auditoría estado y avance de Certificación Educativa	Secretaria de Educación	Mauricio – Auditor 01	Marzo - Abril	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

AGENDA DE AUDITORIA CONTROL INTERNO 2024

PROCESO / ACTIVIDAD	AUDITADO	AUDITOR	FECHA	HORA INICIO	HORA FINAL	LUGAR
Seguimiento a la contratación y supervisión (1 proceso de las Secretarías).	Sin definir contratación	Mauricio – Auditor 01 - 02	Abril	NA	NA	CAME
Plan de Gestión de Residuos Sólidos (PGIRS), Seguimiento a la Unidad Ambiental del Municipio	Secretaria de Medio Ambiente	Mauricio – Auditor 02	Abril - mayo	NA	NA	CAME
Proceso de Gestión del Riesgo	Secretaria de Medio Ambiente	Mauricio – Auditor 02	Abril - mayo	NA	NA	CAME
Seguimiento al Programa de Alimentación Escolar (PAE) - Contratación	Secretaria de Salud	Mauricio – Auditor 01	Junio	NA	NA	CAME
Seguimiento de Ejecución de Recursos del Sistema General de Participación	Secretarías con Sistema General de Participación	Mauricio – Auditor 04	Junio	NA	NA	CAME
Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de Control Interno (Base de Datos de Mejora)	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 02 - Apoyo 01	Julio	NA	NA	CAME
Auditoria Transporte y Seguridad vial	Secretaria de Movilidad	Mauricio – Auditor 01	Julio	NA	NA	CAME
Auditoría Interna de Calidad	Todos los Procesos Misionales, Estratégicos,	Secretaria de Planeación	Julio	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

	Apoyo y Evaluación: 1. Planeación 2. Hacienda 3. General 4. Gobierno 5. Educación y Cultura 6. Salud y Protección Social 7. Movilidad Obras Públicas 9. Medio Ambiente 10. Mujeres, Diversidad y Familia 11. Jurídica 12. Servicios Administrativos					
Auditoria T.I.	Servicios Administrativos	Mauricio – Auditor 04	Agosto	NA	NA	CAME
Seguimiento a la contratación y supervisión (1 proceso de las Secretarías).	Sin definir contratación	Mauricio – Auditor 01 - 02	Agosto	NA	NA	CAME
Auditoria los riesgos catalogados como Muy Altos y Altos contenidos en el mapa de riesgos de la entidad	Secretaria con Riesgos Altos	Mauricio – Auditor 03	Agosto	NA	NA	CAME
Auditoría a Impuestos	Secretaria de Hacienda	Mauricio – Auditor 04	Septiembre	NA	NA	CAME
Proceso de Cultura	Cultura Ciudadana	Mauricio – Auditor 01 - 02	Septiembre	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Auditoría Externa de Calidad - Icontec	Todos los procesos Misionales, Estratégicos, Apoyo y Evaluación: 1. Planeación 2. Hacienda 3. General 4. Gobierno 5. Educación y Cultura 6. Salud y Protección Social 7. Movilidad Obras Públicas 9. Medio Ambiente 10. Mujeres, Diversidad y Familia 11. Jurídica 12. Servicios Administrativos	Secretaria de Planeación ICONTEC	Septiembre	NA	NA	CAME
Seguimiento Depuración Contable	Sec. Hacienda	Mauricio – Auditor 4	Octubre	NA	NA	CAME
Auditoria a Bienes	Sec. Hacienda	Mauricio – Auditor 1	Octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la contratación y supervisión (1 proceso de las Secretarías).	Sin definir contratación	Mauricio – Auditor 01 - 02	Noviembre	NA	NA	CAME
Estado de Trámites en Línea	Sec. General	Mauricio – Auditor 3	Noviembre	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Auditoria de Seguimiento en Huella de Carbono	Secretaria de Medio Ambiente	ICONTEC	Noviembre	NA	NA	CAME
Cumplimiento del Plan de Desarrollo	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 3	Noviembre - Diciembre	NA	NA	CAME

OBSERVACIONES:

- Todos los procesos deberán tener a disposición del auditor líder y auditores asignados, las evidencias respectivas sobre cada ítem a evaluar. Así mismo, podrá cambiar las fechas de las auditorías, previa concertación con la dependencia, líderes y funcionarios a intervenir.
- Cada auditoría se entiende reportada con la aprobación de este Plan de Auditoría que se deben cumplir; además, se envía por correo electrónico a los líderes de procesos para que recuerden las fechas previstas y de ellas se elaborará y notificará un informe para el Representante Legal y los auditados que conlleve a la elaboración del respectivo plan de mejoramiento y toma de decisiones.
- La Secretaría de Control Interno de gestión del municipio de La Estrella, sumará nuevas auditorías, según la necesidad del servicio o por hechos y situaciones que lo ameriten.

FECHA DE ELABORACIÓN DEL PLAN:

30	Enero	2024
-----------	--------------	-------------

FECHA DE ENVIO AL COMITÉ PARA SU APROBACIÓN:

09	Febrero	2024
-----------	----------------	-------------

FECHA DE APROBACIÓN:

12	Febrero	2024
-----------	----------------	-------------

**MAURICIO JARAMILLO MUÑOZ
SECRETARIO DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN**