



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

FECHA DE INICIO: 1 de febrero de 2016	FECHA DE FINALIZACIÓN: 30 de diciembre de 2016	AUDITORÍA No: Ciclo 1				
OBJETIVO DE LA AUDITORÍA: Cumplimiento de la normatividad vigente en materia de Control Interno e informes emitidos por los órganos de control						
AUDITOR LÍDER: Sandra Milena Mejía López – Secretaria de Control Interno						
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): DECRETO 943 DE 2014						
DOCUMENTOS DE REFERENCIA: Modelo Estándar de Control Interno y NTCGP1000:2012, demás normatividad estatal.						
METODOLOGIA: Toma de información a través de: Observación, entrevista, revisión documental, recopilación y comparación de evidencias, informes a los órganos de control, acuerdos de gestión.						
AGENDA DE AUDITORIA						
PROCESO / ACTIVIDAD	AUDITADO	AUDITOR	FECHA	HORA INICIO	HORA FINAL	LUGAR
Austeridad en el gasto	Servicios Administrativos, General, Hacienda	Sandra Milena Mejía López	Marzo, junio, septiembre y diciembre.	NA	NA	CAME
Arqueo cajas menores	Alcaldía y Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López	Marzo, junio, septiembre y diciembre.	NA	NA	CAME
PQRS	General	Sandra Milena Mejía López	Marzo, junio, septiembre y diciembre.	NA	NA	CAME
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	General	Sandra Milena Mejía López	Abril, agosto y diciembre	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Seguimiento al SECOP	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Permanente: Enero, febrero, marzo, abril, julio	NA	NA	CAME
Seguimiento al SIGEP	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento a vales de anticipo	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Permanente	NA	NA	CAME
Informe Control Interno Contable	Hacienda	Sandra Milena Mejía López	2 al 10 de febrero	NA	NA	CAME
Inventarios	Gestión Administrativa – Almacén, Hacienda	Sandra Milena Mejía López	Febrero - marzo	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Tesorería	Tesorería	Asesor Control Interno Contable	Marzo	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Seguimiento a la legalidad del software (Derechos de Autor), sistemas y políticas de seguridad informática	Sistemas de Información	Sandra Milena Mejía López	Febrero - marzo	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Cumplimiento a indicadores (producto) 2015	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Marzo	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Seguimiento a los resultados obtenidos en el informe IGA 2015	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Marzo	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME y entes descentralizados
Seguimiento a memorandos de advertencia de la Contraloría General de Antioquia	Hacienda y Planeación	Sandra Milena Mejía López	Marzo	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Seguimiento a la Ley 1712 de 2014 (Ley de Transparencia)	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Permanente	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Presupuesto	Hacienda	Asesor de Control Interno Contable	Abril	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Cumplimiento al Plan Institucional de Capacitación	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López	Marzo - abril	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Evaluación a la administración del riesgo – Mapa de riesgos por corrupción	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Marzo	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Procesos judiciales	Soporte Jurídico y Contratación	Sandra Milena Mejía López	Abril	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Seguimiento a los planes de mejoramiento (Base de Datos de Mejora) y herramientas de autocontrol adoptadas	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Abril, agosto	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Seguimiento al plan de incentivos y bienestar laboral	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López	Abril	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Seguimiento al proceso de industria y comercio y predial	Hacienda	Asesor de Control Interno Contable	Mayo	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Contratación e Interventorías	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Mayo	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Conciliaciones bancarias	Hacienda	Asesor Control Interno Contable	Mayo	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Seguimiento a la elaboración participativa del Plan de Desarrollo	Planeación	Sandra Milena Mejía López	Mayo - junio	NA	NA	CAME
Acompañamiento a la Auditoría Integral Regular (Contraloría General de Antioquia)	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Junio	NA	NA	CAME
Seguimiento a Convenios	Procesos y entes descentralizados	Asesor de Control Interno Contable	Junio	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME y entes descentralizados
Ejecución de los recursos del Sistema General de Participaciones	Hacienda	Sandra Milena Mejía López	Febrero, mayo, agosto	2:00 p.m.	4:00 p.m.	CAME
Gobierno en Línea	General	Sandra Milena Mejía López	Mayo	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Trámites y Servicios	General	Sandra Milena Mejía López	Mayo	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Boletín de deudores morosos	Hacienda	Sandra Milena Mejía López	5 al 10 de junio 5 al 10 de diciembre	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
PGIRS	Desarrollo territorial y ambiental	Sandra Milena Mejía López	Julio	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Contabilidad	Hacienda	Asesor de Control Interno Contable	Julio	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Sistema de Calidad	Planificación Administrativa – Secretaría General	Sandra Milena Mejía López	Agosto	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Seguimiento a los fondos de Educación y vivienda del Municipio	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López	Agosto	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Seguimiento a los planes de acción en materia de salud pública, aseguramiento en salud, desarrollo comunitario y juventud.	Seguridad Social y Familia	Sandra Milena Mejía López	Agosto	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Almacén	Servicios Administrativos	Asesor de Control Interno Contable	Septiembre	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME
Seguimiento al plan de acción adoptado en materia de seguridad y convivencia: Inspección de policía.	Gobierno	Sandra Milena Mejía López	Septiembre	NA	NA	CAME
Seguimiento al plan de acción en materia de educación y cultura: Calidad y cobertura.	Educación	Sandra Milena Mejía López	Octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento al plan de acción en materia de infraestructura: Obras Públicas	Obras Públicas	Sandra Milena Mejía López	Octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento al plan de acción en materia de	Tránsito	Sandra Milena Mejía López	Noviembre	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

tránsito: Movilidad interna municipal						
Evaluación anual por dependencias	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Diciembre	NA	NA	CAME
Seguimiento al Comité de Conciliación	General, Hacienda y Jurídica	Sandra Milena Mejía López	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento a los informes de gestión al entregar los cargos, según Ley 951 de 2005.	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Cuando se presente	8:00 a.m.	12:00 m.	CAME

OBSERVACIONES:

- Todos los procesos deberán tener a disposición del auditor líder y auditores asignados, las evidencias respectivas sobre cada ítem a evaluar.
- La Secretaria de Control Interno del municipio de La Estrella, sumará nuevas auditorías, según la necesidad del servicio o hechos y situaciones que lo ameriten.
- La Secretaria de Control Interno del municipio de La Estrella, podrá designar auditores de otras entidades públicas para la ejecución de este plan, de acuerdo con el convenio interadministrativo de apoyo al Control Interno firmado por las Alcaldías de Envigado, Sabaneta, Caldas, Itagüí y La Estrella.

APROBACIÓN SI X NO

FECHA DE ENTREGA DEL PLAN

1	Febrero	2016
---	---------	------

Este plan fue aprobado por los miembros del Consejo de Gobierno, el 1 de febrero de 2016.

SANDRA MILENA MEJÍA LÓPEZ
Secretaria de Control Interno