



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 2018	FECHA DE FINALIZACIÓN: 28 de diciembre de 2018	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
PQRSFD	General	Sandra Milena Mejía López	Marzo, junio, septiembre y diciembre.	NA	NA	CAME
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Planeación y General	Sandra Milena Mejía López	Febrero, 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:	NA	NA	CAME
Seguimiento al SIGEP	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Marzo - agosto	NA	NA	CAME
Seguimiento a vales de anticipo	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	Permanente	NA	NA	CAME
Informe Control Interno Contable	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	2 al 10 de febrero	NA	NA	CAME
Seguimiento a la legalidad del software (Derechos de Autor).	Sistemas de Información	Sandra Milena Mejía López	Febrero - marzo	NA	NA	CAME
Seguimiento a la contratación y supervisión (1 proceso por Secretaría).	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	De enero a junio	NA	NA	CAME
Seguimiento y verificación a los proyectos matriculados en el Banco de Programas y Proyectos (1 por Secretaría).	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	De enero a junio	NA	NA	CAME
Cumplimiento a indicadores (resultado) 2017	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	De enero a junio	NA	NA	CAME
Seguimiento y verificación de los puntos contenidos dentro del	Procesos que intervienen en el sistema financiero	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	De enero a febrero	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Informe de Control Interno Contable bajo la Resolución 357 de 2007 para rendición de cuenta 2018.						
Seguimiento y verificación al avance en la implementación del nuevo marco normativo NIIF-SP	Procesos que intervienen en el sistema financiero	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	Marzo	NA	NA	CAME
Realización de auditoría a las rentas municipales (industria y comercio e impuesto predial)	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	De marzo a junio	NA	NA	CAME
Seguimiento a los hallazgos reportados por la Contraloría General de Antioquia, con relación al ejercicio auditor realizado en diciembre de 2017	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	De marzo a junio	NA	NA	CAME
Seguimiento a los planes de mejoramiento (Base de Datos de Mejora) de los 18 procesos de la Entidad.	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Permanente	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Realización de auditoría a los riesgos catalogados como Muy Altos y Altos contenidos en el Mapa de Riesgos de la Entidad (18 procesos).	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Permanente	NA	NA	CAME
Aplicación de un instrumento de evaluación en los 18 procesos de la Alcaldía, para verificar el cumplimiento de las acciones como fortalecimiento de la cultura del autocontrol, la autogestión y la autorregulación.	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Primer semestre	NA	NA	CAME
Seguimiento a memorandos de advertencia de la Contraloría General de Antioquia.	A quién se le determine	Sandra Milena Mejía López	Cuando se presente	NA	NA	CAME
Seguimiento a la Ley 1712 de 2014 (Ley de Transparencia).	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Julio	NA	NA	CAME
Cumplimiento al Plan Institucional de Capacitación.	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López	Junio	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Auditoría a los riesgos por corrupción identificados en el Mapa de Riesgos.	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Segundo semestre	NA	NA	CAME
Procesos judiciales.	Soporte Jurídico y Contratación	Sandra Milena Mejía López	Julio	NA	NA	CAME
Conciliaciones bancarias.	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento a Convenios.	Procesos y entes descentralizados	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	Junio	NA	NA	CAME y entes descentralizados
Ejecución de los recursos del Sistema General de Participaciones.	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	Febrero, junio, octubre	NA	NA	CAME
Trámites y Servicios.	General	Sandra Milena Mejía López	Agosto	NA	NA	CAME
Boletín de deudores morosos.	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	5 al 10 de junio 5 al 10 de diciembre	NA	NA	CAME
PGIRS.	Desarrollo territorial y ambiental	Sandra Milena Mejía López	Julio	NA	NA	CAME
Contabilidad.	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	Primer semestre	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Presupuesto.	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	Segundo semestre	NA	NA	CAME
Deuda pública.	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	Segundo semestre	NA	NA	CAME
Sistema de Calidad.	Planificación Administrativa – Secretaría General	Sandra Milena Mejía López	Septiembre	NA	NA	CAME
Seguimiento al Fondo de Educación Superior FESS.	Educación	Sandra Milena Mejía López	Septiembre	NA	NA	CAME
Seguimiento al Fondo de Vivienda de la Alcaldía.	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López	Agosto	NA	NA	CAME
Seguimiento al plan de acción de Seguridad Social y Familia: 1 procedimiento.	Seguridad Social y Familia	Sandra Milena Mejía López	Agosto	NA	NA	CAME
Inventarios.	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	Agosto	NA	NA	CAME
Seguimiento al plan de acción de seguridad y convivencia: 1 procedimiento.	Gobierno	Sandra Milena Mejía López	Septiembre	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Seguimiento al plan de acción de educación y cultura: 1 procedimiento.	Educación	Sandra Milena Mejía López	Octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento al plan de acción de infraestructura: 1 procedimiento.	Obras Públicas	Sandra Milena Mejía López	Octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento al plan de acción de tránsito: 1 procedimiento.	Tránsito	Sandra Milena Mejía López	Noviembre	NA	NA	CAME
Seguimiento al plan de acción Planeación: 1 procedimiento.	Planeación	Sandra Milena Mejía López	Noviembre	NA	NA	CAME
Seguimiento al plan de acción de Servicios Administrativos: 1 procedimiento.	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López	Noviembre	NA	NA	CAME
Seguimiento al Plan de Acción de la Secretaría de la Mujer, luego de su primer año de creación.	Mujer	Sandra Milena Mejía López	Octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la implementación del Modelo de Planeación y Gestión MIPG.	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Octubre	NA	NA	CAME
Evaluación anual por dependencias.	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Diciembre 2018 - Enero 2019	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

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	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 auditar.
- Cada auditoría se reportará con una antelación de 15 días y de ella, se elaborará y notificará un informe a los auditados para la elaboración del respectivo plan de mejoramiento.
- 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 el Área Metropolitana.

APROBACIÓN SI: X NO

FECHA DE ENTREGA DEL PLAN

1

Febrero

2018

SANDRA MILENA MEJÍA LÓPEZ
Secretaria de Control Interno
(Original firmado)