



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA DE INFORMES DE LEY

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						
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.						
DOCUMENTOS DE REFERENCIA: Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG y Matriz de Riesgos del Municipio, de la cual se programan las auditorías, INFORMES DE LEY						
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: INFORMES DE LEY 2024						
PROCESO / ACTIVIDAD	AUDITADO	AUDITOR	FECHA	HORA INICIO	HORA FINAL	LUGAR
FURAG	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 02	Enero - Febrero	NA	NA	CAME
Rendición de la Cuenta	Todos los procesos: 1. Planeación 2. Hacienda 3. General 4. Gobierno 5. Educación y Cultura 6. Salud y Protección Social 7. Movilidad Obras Públicas 9. Medio Ambiente	Mauricio – Todos los Auditores	Enero - Febrero	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA DE INFORMES DE LEY

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

	10. Mujeres, Diversidad y Familia 11. Jurídica 12. Servicios Administrativos					
Evaluación Anual por dependencias	Todos los procesos: 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	Mauricio – Auditor 01	Febrero - Marzo	NA	NA	CAME
Austeridad en el Gasto Público	Servicios Administrativos, General, Hacienda, Educación, Gobierno, Planeación	Mauricio – Auditor 04	Marzo, junio, septiembre y diciembre	NA	NA	CAME
Arqueo de Cajas Menores	Alcaldía y Servicios Administrativos	Mauricio – Auditor 04	Marzo, junio, septiembre y diciembre.	NA	NA	CAME
Informe de PQRSFD	Todas las Secretarías	Mauricio – Apoyo 01	Marzo, junio, septiembre y	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA DE INFORMES DE LEY

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

	(plataforma)		diciembre			
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Sec. Planeación, Sec. Servicios y Sec. General (teniendo claro que las actividades corresponden a toda la Alcaldía)	Mauricio – Auditor 01	Febrero, abril, agosto y diciembre	NA	NA	CAME
Informe Semestral Sistema Control Interno - MECI - MIPG	Todos los procesos	Mauricio	Julio y diciembre	NA	NA	CAME
Seguimiento a Gestión Transparente	Todos los procesos	Mauricio – Apoyo 01	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento al SECOP II	Todos los procesos	Mauricio – Apoyo 01	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento al SIGEP	Todos los procesos	Mauricio – Apoyo 01	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de Control Interno (Base de Datos de Mejora) de los 18 procesos de la Entidad.	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 02 - Apoyo 01	Trimestre	NA	NA	CAME
Seguimiento y verificación de los puntos contenidos dentro del Informe de Control Interno Contable bajo la Resolución 193 de 2016.	Procesos que intervienen en el sistema financiero - Hacienda	Mauricio – Auditor 04	De enero a febrero	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA DE INFORMES DE LEY

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Informe Control Interno Contable	Hacienda	Mauricio – Auditor 04	Febrero	NA	NA	CAME
Seguimiento a los hallazgos reportados por la Contraloría General de Antioquia.	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 02	Trimestre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la legalidad del software (Derechos de Autor).	Sistemas de Información	Mauricio – Auditor 03	Febrero - Marzo	NA	NA	CAME
Atención auditoría integral regular (Contraloría General de Antioquia).	Todos los procesos	Mauricio – Todos los Auditores	Cuando se presente	NA	NA	CAME
Boletín de deudores morosos.	Sec. Hacienda	Mauricio – Auditor 04	5 al 10 de junio 5 al 10 de diciembre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la Ley 1712 de 2014 (Ley de Transparencia).	Todos los procesos: 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,	Mauricio – Auditor 03	Julio	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA DE INFORMES DE LEY

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

	Diversidad y Familia 11. Jurídica 12. Servicios Administrativos					
Seguimiento Archivo Municipal	Todos los procesos	Mauricio – Apoyo 01	Trimestre	NA	NA	CAME
Seguimiento al Comité de conciliación	Jurídica	Mauricio	Permanente	NA	NA	CAME
Informe sobre posibles actos de corrupción	Todos los procesos	Mauricio	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento a mapa de riesgos	Todos los procesos	Mauricio	Permanente y Semestral	NA	NA	CAME
Seguimiento a Racionalización de Trámites y Servicios	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 03	Trimestral	NA	NA	CAME
Seguimiento reporte y cumplimiento Ley de cuotas	Todos los procesos	Mauricio	De acuerdo con circular	NA	NA	CAME
Seguimiento de Informes de Gestión	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 02	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento depuración contable	Sec Hacienda	Mauricio – Auditor 4	Agosto	NA	NA	CAME
Verificación de cumplimiento de procesos disciplinarios	Control interno Disciplinario	Mauricio	Permanente	NA	NA	CAME
Informe de Empalme antes de Control	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 02	Marzo	NA	NA	CAME
Otros						



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA DE INFORMES DE LEY

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

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 sobre Informes de Ley 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:

07	Febrero	2024
-----------	----------------	-------------

FECHA DE APROBACIÓN:

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

MAURICIO JARAMILLO MUÑOZ
SECRETARIO DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN