



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

FECHA DE INICIO: 31 de enero de 2023	FECHA DE FINALIZACIÓN: 30 de diciembre de 2023	AUDITORÍA No: Ciclo único				
OBJETIVO DE LA AUDITORÍA: Cumplimiento de la normatividad vigente en materia de Control Interno asociado a los riesgos e informes 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.						
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:						
PROCESO / ACTIVIDAD (INFORMES DE LEY)	AUDITADO	AUDITOR	FECHA	HORA INICIO	HORA FINAL	LUGAR
FURAG	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 2	Febrero	NA	NA	CAME
Austeridad en el gasto	Servicios Administrativos, General, Hacienda, Educación, Gobierno y Movilidad	Mauricio – Auditor 1	Marzo, junio, septiembre y diciembre	NA	NA	CAME
Arqueo menores cajas	Alcaldía y Servicios Administrativos	Mauricio – Auditor 1	Marzo, junio, septiembre y diciembre.	NA	NA	CAME
PQRSFD	General (plataforma)	Mauricio – Apoyo 1	Marzo, junio, septiembre y	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

			diciembre			
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Planeación y Planeación (Corresponde a cada una de las secretarías realizar las actividades)	Mauricio – Auditor 2	Febrero, abril, agosto y diciembre	NA	NA	CAME
Informe semestral de Control Interno (MECI – MIPG)	Todos los procesos	Equipo Control Interno	Julio y diciembre	NA	NA	CAME
Seguimiento al SECOP II	Todas las secretarías	Mauricio – Apoyo 1	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento al SIGEP II	Todas las secretarías	Mauricio – Apoyo 1	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento a Gestión Transparente – Rendición de Cuenta (CGA)	Todas las secretarías	Mauricio – Apoyo 1	Permanente - Febrero	NA	NA	CAME
Seguimiento a los planes de mejoramiento (Base de Datos de Mejora) de los 18 procesos de la Entidad.	Todos los procesos	Equipo Control Interno	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento y verificación de los puntos contenidos dentro del Informe de Control Interno Contable bajo la Resolución No. 193 de 2016.	Procesos que intervienen en el sistema financiero	Mauricio – Auditor 1	De enero a febrero	NA	NA	CAME
Seguimiento a los hallazgos reportados por la	Todos los procesos	Equipo Control Interno	10 de enero 10 de abril 10 de julio	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Contraloría General de Antioquia.			10 de octubre			
Rendición de la cuenta de la Contraloría General de Antioquia	Todos los procesos	Equipo Control Interno	Enero y febrero	NA	NA	CAME
Seguimiento a la legalidad del software (Derechos de Autor).	Sistemas de Información	Mauricio – Auditor 3	Febrero - Marzo	NA	NA	CAME
Atención auditoría integral regular (Contraloría General de Antioquia).	Todos los procesos	Equipo Control Interno	Cuando se presente	NA	NA	CAME
Boletín de deudores morosos.	Hacienda	Mauricio – Auditor 1	Junio y diciembre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la Ley 1712 de 2014 (Ley de Transparencia y acceso a la información).	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 2 Apoyo 1	Julio	NA	NA	CAME
Seguimiento archivo municipal	Servicios administrativos	Mauricio – Apoyo 1	Agosto	NA	NA	CAME
Seguimiento al Comité de Conciliación.	Movilidad, Obras públicas, Servicios administrativos, Gobierno, Hacienda y Jurídica	Mauricio	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento a los informes de gestión al	Todos los procesos	Mauricio	Permanente	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

entregar los cargos, según Ley 951 de 2005.						
Evaluación anual por dependencias	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 2	Enero – febrero	NA	NA	CAME
Informe sobre posibles actos de corrupción	Todos los procesos	Mauricio	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento matriz de riesgos	Todos los procesos	Equipo de control interno	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento racionalización de trámites y servicios	Secretaria General	Mauricio – Auditor 2	Trimestral	NA	NA	CAME
Seguimiento reporte cumplimiento Ley de Cuotas	Servicios Administrativos	Mauricio	De acuerdo con la circular	NA	NA	CAME
Informe de gestión	General	Mauricio	Enero	NA	NA	CAME
Seguimientos A memorandos de advertencia de la Contraloría General de Antioquia	A quien determine	Mauricio	Cuando se presente	NA	NA	CAME
PROCESO /ACTIVIDAD AUDITORIA	AUDITADO	AUDITOR	FECHA	HORA INICIO	HORA FINAL	LUGAR
Seguimiento Plan de Acción	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 2	Abril	NA	NA	CAME
Auditoria Rentas municipales - Predial	Secretaria de Hacienda	Mauricio – Auditor 1	Marzo	NA	NA	CAME
Auditoria cobro y coactivo Persuasivo	Secretaria de Movilidad	Mauricio – Auditor 1	Marzo	NA	NA	CAME
Auditoria	Hacienda	Mauricio –	Abril	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Tesorería		Auditor 1				
Seguimiento a la contratación	Servicios Administrativos	Mauricio – Auditor 2	Mayo	NA	NA	CAME
Auditoria Tecnologías de la Información	Servicios Administrativos	Mauricio – Auditor 3	Marzo- junio	NA	NA	CAME
Auditoria Presupuesto	Secretaria de Hacienda	Mauricio – Auditor 1	Junio	NA	NA	CAME
Auditoria Tecnologías de la Información	Secretaria de Educación	Mauricio – Auditor 3	Agosto	NA	NA	CAME
Seguimiento al programa de alimentación escolar (PAE) – Contratación.	Secretaria de Salud	Mauricio – Auditor 2	Mayo	NA	NA	CAME
Auditoria Inspección de Transito	Secretaria de Movilidad	Mauricio – Auditor 2	Mayo	NA	NA	CAME
Auditoria Calidad Interna	Todos los procesos	Equipo Control Interno	Junio	NA	NA	CAME
Seguimiento Planes Institucionales	Servicios Administrativos	Mauricio – Auditor 1	Julio	NA	NA	CAME
Seguimiento Plan de Desarrollo	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 3	Julio	NA	NA	CAME
Seguimiento mapa de riesgos	Todos los procesos	Mauricio	Trimestral	NA	NA	CAME
Seguimiento a la contratación	Secretaria de Planeación	Mauricio – Auditor 2	Agosto	NA	NA	CAME
Auditoria Tecnologías de la Información	Secretaria de Educación	Mauricio – Auditor 3	Agosto	NA	NA	CAME
Realización de auditoría a los riesgos catalogados como Muy Altos y Altos contenidos en el	Todos los procesos	Mauricio – Auditor 1	Septiembre	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Mapa de Riesgos de la Entidad						
Índice de Transparencia (ITA)	Procuraduría General de la Nación	Mauricio – Auditor 2 y Apoyo 1	Septiembre	NA	NA	CAME
Auditoria Calidad externa	Todos los procesos	Equipo Control Interno	Octubre	NA	NA	CAME
Auditoria del estado y avance de Certificación Educativa	Secretaria de Educación	Mauricio – Auditor 2	Octubre	NA	NA	CAME
PGIRS	Desarrollo territorial y ambiental	Mauricio	Septiembre	NA	NA	CAME
Ejecución de los recursos del Sistema General de Participaciones	Hacienda	Mauricio – Auditor 1	Octubre	NA	NA	CAME
Transporte y seguridad vial	Secretaria de Movilidad	Mauricio – Auditor 1	Noviembre	NA	NA	CAME
Auditoria de Calidad Icontec	Todos los procesos	Equipo Control Interno	Noviembre	NA	NA	CAME
Seguimiento depuración contable	Hacienda	Mauricio – Auditor 1	Noviembre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la contratación	Obras Públicas	Mauricio – Auditor 2	Noviembre	NA	NA	CAME
Seguimiento empalme Administración	Todas las secretarias	Equipo de Control Interno	Noviembre - Diciembre	NA	NA	CAME
Auditoria Certificación Educativa (Recursos SGP - Calidad)	Secretaria de Educación	Mauricio – Auditor 1	Diciembre	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

OBSERVACIONES:

- Se relacionan los informes de Ley los cuales deben ser revisados y aprobados en los diferentes procesos
- 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, 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 secretaria de Control Interno 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:

20	Enero	2023
-----------	--------------	-------------

FECHA DE ENTREGA AL COMITÉ PARA SU APROBACIÓN:

01	Febrero	2023
-----------	----------------	-------------

FECHA DE APROBACIÓN:

06	Febrero	2023
-----------	----------------	-------------

SECRETARA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN