



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

FECHA DE INICIO: 2 de enero de 2020	FECHA DE FINALIZACIÓN: 30 de diciembre de 2020	AUDITORÍA No: Ciclo único				
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): 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	AUDITADO	AUDITOR	FECHA	HORA INICIO	HORA FINAL	LUGAR
FURAG	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Febrero	NA	NA	CAME
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

Informe cuatrimestral MECI - MIPG	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Febrero, junio y octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento al SECOP	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Febrero y Julio:	NA	NA	CAME
Seguimiento al SIGEP	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Marzo - agosto	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	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	De enero a febrero	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 contratación y supervisión (1 proceso por Secretaría).	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	De enero a junio	NA	NA	CAME
Seguimiento a los hallazgos reportados por la Contraloría General de Antioquia, con relación al ejercicio auditor realizado en octubre de 2019.	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	De febrero a octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la legalidad del software	Sistemas de Información	Sandra Milena Mejía López	Marzo	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

(Derechos de Autor).						
Seguimiento a la elaboración del Plan de Desarrollo	Planeación	Sandra Milena Mejía López	Marzo	NA	NA	CAME
Seguimiento al proceso de Sistemas	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López	Marzo	NA	NA	CAME
Proceso Desarrollo Territorial y Ambiental: Licencias urbanísticas	Planeación	Sandra Milena Mejía López	Marzo	NA	NA	CAME
Trámites y Servicios.	General	Sandra Milena Mejía López	Abril	NA	NA	CAME
Actualización del Plan Básico de Ordenamiento Territorial	Planeación	Sandra Milena Mejía López	Abril y Mayo	NA	NA	CAME
Seguimiento al proceso de discapacidad del Municipio.	Seguridad Social y demás procesos que lo intervienen	Sandra Milena Mejía López	Abril	NA	NA	CAME
Seguimiento al plan de seguridad y salud en el trabajo	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López	Abril	NA	NA	CAME
Seguimiento a la estrategia de comunicaciones	General - Comunicaciones	Sandra Milena Mejía López	Mayo	NA	NA	CAME
Seguimiento a los indicadores financieros	Hacienda	Sandra Milena Mejía López	Mayo	NA	NA	CAME
Seguimiento a la formulación de los indicadores 2020-2023	Planeación	Sandra Milena Mejía López	Mayo	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Seguimiento al soporte jurídico brindado a los procesos	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Junio	NA	NA	CAME
Seguimiento al Archivo Municipal	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López	Junio	NA	NA	CAME
Seguimiento al plan de emergencias del Municipio	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López	Junio	NA	NA	CAME
Seguimiento a la Ley 1712 de 2014 (Ley de Transparencia).	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Julio	NA	NA	CAME
Seguimiento a la unidad ambiental del Municipio	Planeación	Sandra Milena Mejía López	Julio	NA	NA	CAME
Seguimiento al producto desarrollado por terceros que afectan al Municipio: Aseo Siderense.	Planeación	Sandra Milena Mejía López	Julio	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
Realización de auditoría a los riesgos catalogados como Muy Altos y Altos contenidos en el	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

Mapa de Riesgos de la Entidad (19 procesos).						
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
Atención auditoría integral regular (Contraloría General de Antioquia)	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Cuando se presente	NA	NA	CAME
Procesos judiciales.	Soporte Jurídico y Contratación	Sandra Milena Mejía López	Agosto	NA	NA	CAME
Seguimiento al proceso de vivienda.	Obras Públicas	Sandra Milena Mejía López	Agosto	NA	NA	CAME
Seguimiento al talento humano, especialmente aquellos casos determinados en la matriz de riesgos como sensibles	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Agosto	NA	NA	CAME
Seguimiento al centro de reflexión carcelario	Gobierno	Sandra Milena Mejía López	Agosto	NA	NA	CAME
Sistema integrado de gestión.	Planificación Administrativa – Secretaría General	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 a las comisarías de familia	Gobierno	Sandra Milena Mejía López	Septiembre	NA	NA	CAME
Seguimiento al código de policía en lo que compete a la Administración: comparendo ambiental.	Planeación	Sandra Milena Mejía López	Septiembre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la actuación de los agentes de tránsito	Tránsito	Sandra Milena Mejía López	Octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento a las rutas del servicio público de transporte (colectivos y buses)	Tránsito	Sandra Milena Mejía López	Octubre	NA	NA	CAME
PGIRS.	Desarrollo territorial y ambiental	Sandra Milena Mejía López	Octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la planta de cargos	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López	Noviembre	NA	NA	CAME
Seguimiento a los posibles costos adicionales que se generen en la obra pública	Obras Públicas	Sandra Milena Mejía López	Noviembre	NA	NA	CAME
Seguimiento a los créditos y libranzas que se descuentan por nómina a los empleados	Servicios Administrativos	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

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
Ejecución de los recursos del Sistema General de Participaciones.	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	Febrero, junio, septiembre	NA	NA	CAME
Contabilidad.	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	Primer y segundo semestre	NA	NA	CAME
Presupuesto.	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	Primer y segundo semestre	NA	NA	CAME
Tesorería	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	Primer y segundo semestre	NA	NA	CAME
Deuda pública.	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	Segundo semestre	NA	NA	CAME
Conciliaciones bancarias.	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	Permanente	NA	NA	CAME
Industria y comercio y predial	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	Permanente	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Seguimiento al cobro coactivo y persuasivo	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	Permanente	NA	NA	CAME y entes descentralizados
Seguimiento a la implementación del nuevo marco normativo NIIF-SP	Procesos que intervienen en el sistema financiero	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	Permanente	NA	NA	CAME
Seguimiento a la cartera morosa	Hacienda	Sandra Milena Mejía López - Asesor Control Interno Contable	Permanente	NA	NA	CAME
Inventarios.	Servicios Administrativos	Sandra Milena Mejía López - Asesor de Control Interno Contable	Primer y segundo semestre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la implementación del Modelo de Planeación y Gestión MIPG.	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Permanente	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	Permanente	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Evaluación anual por dependencias.	Todos los procesos	Sandra Milena Mejía López	Enero 2021	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, 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.

APROBACIÓN SI: NO

FECHA DE ELABORACIÓN DEL PLAN:

16	Diciembre	2019
-----------	------------------	-------------

FECHA DE ENTREGA AL COMITÉ PARA SU APROBACIÓN:

2	Enero	2020
----------	--------------	-------------

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