



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

FECHA DE INICIO: 28 de enero de 2022	FECHA DE FINALIZACIÓN: 30 de diciembre de 2022	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 87 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	Mauricio - Auditor 1	Febrero	NA	NA	CAME
Austeridad en el gasto	Servicios Administrativos, General, Hacienda, Educación, Gobierno, Planeación	Mauricio - Auditor 2	Marzo, junio, septiembre y diciembre	NA	NA	CAME
Arqueo menores cajas	Alcaldía y Servicios Administrativos	Mauricio - Auditor 2	Marzo, junio, septiembre y diciembre	NA	NA	CAME
PQRSFD	General (plataforma)	Mauricio - Auditor 1	Marzo, junio, septiembre y diciembre	NA	NA	CAME
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Planeación y General (teniendo claro que las actividades corresponden a	Mauricio - Auditor 1	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

	toda la Alcaldía					
Informe semestral MECI - MIPG	Todos los procesos	Mauricio - Auditor 1	Julio, Diciembre	NA	NA	CAME
Seguimiento al SECOP	Control Interno de Gestión	Mauricio - Auxiliar Admitiva	Mensual	NA	NA	CAME
Seguimiento al SIGEP	Control Interno de Gestión	Mauricio - Auxiliar Admitiva	Mensual	NA	NA	CAME
Seguimiento a SIA Observa - Contraloría General de Antioquia	Control Interno de Gestión	Mauricio - Auxiliar Admitiva	Mensual	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 2	Enero y febrero	NA	NA	CAME
Seguimiento a la legalidad del software (Derechos de Autor).	Sistemas de Información	Mauricio - Auditor 1	Febrero - marzo	NA	NA	CAME
Seguimiento a los hallazgos reportados por la Contraloría General de Antioquia, con relación al ejercicio auditor realizado en 2020	Todos los procesos	Mauricio - Auditor 1	10 de enero 10 de abril 10 de julio 10 de octubre	NA	NA	CAME
Rendición de la Cuenta de la Contraloría General de Antioquia	Todos los procesos: 1. Planeación 2. Hacienda 3. General 4. Gobierno 5. Educación y Cultura 6. Salud y Protección Social 7. Movilidad	Mauricio - Auditor 2	Enero y febrero	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

	8. Obras Públicas 9. Medio Ambiente 10. Mujeres, Diversidad y Familia 11. Jurídica 12. Servicios Administrativos					
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 8. Obras Públicas 9. Medio Ambiente 10. Mujeres, Diversidad y Familia 11. Jurídica 12. Servicios Administrativos	Mauricio - Auditor 1	Julio	NA	NA	CAME
Seguimiento al Archivo Municipal	Servicios Administrativos	Mauricio - Auditor 1	Agosto	NA	NA	CAME
Seguimiento al Comité de Conciliación.	General, Hacienda y Jurídica	Mauricio - Auditor 1 y 2	Permanente	NA	NA	CAME
Informe sobre posibles actos de corrupción	Todos los procesos	Mauricio - Auditor 1	Permanente	NA	NA	CAME
Informe semestral MECI - MIPG	Todos los procesos	Mauricio - Auditor 1	julio, diciembre	NA	NA	CAME
Seguimiento a los planes de mejoramiento (Base de Datos de Mejora) de los 18 procesos de la Entidad.	Todos los procesos	Mauricio - Auditor 2	Cuando se presente	NA	NA	CAME
Evaluación anual por dependencias.	Todos los procesos	Mauricio - Auditor 1	Enero	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

Seguimiento mapas de riesgos	Todos los procesos	Mauricio - Auditor 1	Permanente y trimestral	NA	NA	CAME
Seguimiento racionalización de trámites y servicios	General	Mauricio - Auditor 2	Trimestral	NA	NA	CAME
Seguimiento reporte y cumplimiento Ley de cuotas	Alcaldía	Mauricio - Auditor 2	De acuerdo con la circular	NA	NA	CAME
Seguimientos informes de gestión	Todos los procesos	Mauricio - Auditor 1	Agosto	NA	NA	CAME
Seguimiento depuración contable	Hacienda	Mauricio - Auditor 2	Julio	NA	NA	CAME
Seguimiento a los informes de gestión al entregar los cargos, según Ley 951 de 2005.	Todos los procesos	Mauricio - Auditor 1	Cuando se presente	NA	NA	CAME
Verificación de cumplimiento de procesos disciplinario	Control Interno Disciplinario	Mauricio - Auditor 1	Permanente	NA	NA	CAME
Atención auditoría integral regular (Contraloría General de Antioquia).	Todos los procesos	Mauricio - Auditor 1	Cuando se presente	NA	NA	CAME
Seguimiento al Plan de Acción	Secretarías: 1. Planeación 2. Hacienda 3. General 4. Gobierno 5. Educación y Cultura 6. Salud y Protección Social 7. Movilidad 8. Obras Públicas 9. Medio Ambiente 10. Mujeres, Diversidad y Familia	Mauricio - Auditor 1	Febrero y marzo	NA	NA	CAME
Tesorería	Tesorería - Hacienda	Mauricio - Auditor 2	Marzo	NA	NA	CAME
Seguimiento a los	Todos los procesos	Mauricio -	Abril			



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

planes de mejoramiento (Base de Datos de Mejora) de los 18 procesos de la Entidad.		Auditor 1		NA	NA	CAME
Realización de auditoría a las rentas municipales	Hacienda	Mauricio - Auditor 2	Abril y octubre	NA	NA	CAME
PGIRS, incluyó seguimiento al producto desarrollado por terceros que afectan al Municipio: Aseo Siderense.	Desarrollo territorial y ambiental	Mauricio - Auditor 1	Mayo	NA	NA	CAME
Fiscalización	Fiscalización - Hacienda	Mauricio - Auditor 2	Mayo	NA	NA	CAME
Seguimiento a la contratación y supervisión (1 proceso por Secretaría).	Secretarías: 1. Educación y Cultura 2. Salud y Protección Social	Mauricio - Auditor 1	Mayo	NA	NA	CAME
Presupuesto.	Presupuesto - Hacienda	Mauricio - Auditor 2	Junio	NA	NA	CAME
Seguimiento a la contratación y supervisión (1 proceso por Secretaría).	Secretarías: 1. Planeación 2. Servicios Administrativos	Mauricio - Auditor 1	Junio	NA	NA	CAME
Contabilidad.	Contabilidad - Hacienda	Mauricio - Auditor 2	Julio	NA	NA	CAME
Seguimiento a la política pública de seguridad alimentaria y actividades afines.	Salud	Mauricio - Auditor 1	Julio	NA	NA	CAME
Inventarios.	Servicios Administrativos	Mauricio - Auditor 1	Julio	NA	NA	CAME
Seguimiento a la contratación y supervisión (1	Secretarías: 1. Hacienda 2. Gobierno	Mauricio - Auditor 1	Agosto	NA	NA	CAME



Municipio de La Estrella

PLAN DE AUDITORIA

Código: FO-EM-07

Versión: 01

Fecha de Aprobación: 03-07-2008

proceso por Secretaría).						
Seguimiento anual de indicadores 2020-2023.	Planeación	Mauricio - Auditor 1	Octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento al cobro coactivo y persuasivo	Hacienda	Mauricio - Auditor 2	Septiembre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la contratación y supervisión (1 proceso por Secretaría).	Secretarias: 1. Movilidad 2. Medio Ambiente	Mauricio - Auditor 1	Septiembre	NA	NA	CAME
Procesos judiciales.	Soporte Jurídico y Contratación	Mauricio - Auditor 1	Octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento a memorandos de advertencia de la Contraloría General de Antioquia.	A quién se le determine	Mauricio - Auditor 1	Octubre	NA	NA	CAME
Boletín de deudores morosos.	Hacienda	Mauricio - Auditor 2	Octubre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la contratación y supervisión (1 proceso por Secretaría).	Secretarias: 1. Jurídica 2. Mujer, Diversidad y familia	Mauricio - Auditor 1	Octubre	NA	NA	CAME
Transporte y seguridad vial	Movilidad	Mauricio - Auditor 1	Noviembre	NA	NA	CAME
Ejecución de los recursos del Sistema General de Participaciones.	Hacienda	Mauricio - Auditor 2	Noviembre	NA	NA	CAME
Convivencia Ciudadana	Gobierno	Mauricio - Auditor 1	Noviembre	NA	NA	CAME
Seguimiento a la unidad ambiental del Municipio	Medio Ambiente	Mauricio - Auditor 1	Noviembre y diciembre	NA	NA	CAME
Seguimiento al proceso de vivienda.	Obras Públicas	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:

14	Enero	2022
-----------	--------------	-------------

FECHA DE ENTREGA AL COMITÉ PARA SU APROBACIÓN:

24	Enero	2022
-----------	--------------	-------------

FECHA DE APROBACIÓN:

25	Enero	2022
-----------	--------------	-------------

Hernán Mauricio Jaramillo Muñoz
Secretario Control Interno de Gestión