



**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO CON ENFOQUE EN RIESGOS AÑO 2023**

F-EM-01 Versión: 03

Fecha: 21/01/2019

**Objetivo del Programa:** Planificar y establecer los trabajos a cumplir anualmente para evaluar y mejorar la eficacia y la eficiencia de los procesos de gestión basados en riesgos. Agregando valor, mejorando los procedimientos y cumpliendo las metas del Municipio de Sabaneta, a través de la Oficina de Control Interno.

**Alcance del Programa:** Basado en el universo de las auditorías, los informes de ley, comités de la Entidad, atención a entes de control, seguimiento al Plan de Desarrollo y Planes de Mejoramiento.

**Criterios:** Normatividad Nacional, Departamental y Municipal.

**Recursos:** - Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno.  
- Financieros: Presupuesto.  
- Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes, sitio web, intranet y correo electrónico de la entidad.

PLAN ANUAL AUDITORÍA CON ENFOQUE EN RIESGOS	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable	Fechas de Seguimiento	Observaciones
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y mejora																	

**Auditorías Basadas en Riesgos**

1	Auditoría Cuentas por Pagar				JCI	JCI / Asesora 1 y Contadora (Apoyo a la gestión)													Secretaría de Hacienda		
2	Auditoría Programa Todos a la U de la Secretaría de Educación				JCI	JCI / Asesor 2, Contadora (Apoyo a la gestión)													Secretaría de Educación y Cultura		

**Informes de Ley**

3	Informe cuenta anual SIA Contraloría General de Antioquia				Secretaría de Hacienda	Secretaría de Hacienda													Secretaría de Hacienda		Resolución Rendición de Cuentas Contraloría General de Antioquia (Administrador de la Información: Secretaría de Hacienda)
4	Informe de Seguimiento a Planes de Mejoramiento e Informes de Auditoría - SIA, Contraloría (Cuenta Anual)				JCI	JCI / Abogada (Apoyo a la gestión)													Oficina de Control Interno		Seguimiento a Planes de Mejoramiento internos e Informes de Auditoría
5	Informe Control Interno Contable				JCI	JCI / Asesora 1 y Contadora (Apoyo a la gestión)													Oficina de Control Interno		A través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP) CHIP Local 24.6.0. Instructivo 0012021
6	Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia				JCI	JCI / Asesores, Contarlista Apoyo a la Gestión													Oficina de Control Interno		Se debe coordinar con el Jefe de Planeación o quien haga sus veces para el diligenciamiento de los dos formularios asignados por Función Pública
7	Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos				JCI	JCI / Asesor 2 y Apoyo a la Gestión													Secretaría General		La oficina de control interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y, rendirá a la administración de la entidad, un informe semestral sobre el particular
8	Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias)				JCI	JCI / Apoyo a la Gestión													Secretaría de Planeación		Este informe consolida toda la vigencia y se presenta a la administración el 30 de enero de la siguiente vigencia. Se definen seguimientos trimestrales que faciliten su consolidación para la presentación en la fecha requerida
9	Seguimiento a la valoración de los pasivos contingentes y las actividades litigiosas del Estado				JCI	JCI / Asesora 1, Contadora y Abogada (Apoyo a la gestión)													Oficina Jurídica		Seguimiento acorde con los lineamientos generales definidos por la Agencia de Defensa Pública del Estado
10	Informe de Austeridad en el gasto				JCI	JCI / Asesora 1 y Contadora (Apoyo a la gestión)													Secretaría de Seguridad / Secretaría de Servicios Administrativos		Verificación del cumplimiento de las disposiciones de austeridad. No se envía, las Contralorías podrán solicitarlo en sus visitas a las entidades. Para el último trimestre se analizará la información que se tenga consolidada a la fecha y se complementará con los cierres en temas contractuales y financieros en enero de la siguiente vigencia.
11	Informe de Ejecución Presupuestal				JCI	JCI / Asesora 1 y Contador (Apoyo a la gestión)													Secretaría de Hacienda		Publicado trimestralmente en la página web de la entidad
12	Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano				JCI	JCI / Asesora 1 y Apoyo a la gestión													Secretaría de Planeación		El plan y sus seguimientos deben ser publicados en el sitio web de la entidad respectiva
13	Seguimiento al Fortalecimiento de la Meritocracia en el Estado Colombiano (SIGEP)				JCI	JCI / Asesor 2 Abogada (Apoyo a la gestión)													Secretaría de Servicios Administrativos y Oficina Jurídica		Ley 2013 de 2019, Decreto 1083 de 2015, Circular 017 de 2017 Procuraduría General de la Nación, actualización SIGEP I, Migración SIGEP II
14	Informe derechos de autor de SOFTWARE				JCI	JCI / Asesora 1 y Apoyo a la gestión													Oficina TIC		La Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor, abre el aplicativo desde el primer día hábil del mes de enero de cada año hasta el tercer viernes del mes de marzo, fecha en la cual se deshabilitará el aplicativo.
15	Informe Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría General de la República SIRECI				JCI	JCI / Asesora 1 y Contador (Apoyo a la gestión)													Secretaría de Hacienda y Oficina Jurídica, en asuntos litigiosos - Secretaría de Infraestructura Física		Se realizará un consolidado anual, de acuerdo a las revisiones mensuales

16	Informe Semestral de evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno (anterior Informe pormenorizado)				JCI	JCI / Asesora 1 y Apoyo a la Gestión												Oficina de Control Interno	El informe evalúa : 1 de enero a 30 de junio, se publica 30 julio 1 de julio a 31 de diciembre, se publica 31 enero siguiente vigencia
17	Sistema de Alertas de Control Interno (SACI) e informe sobre posibles actos de corrupción. (En caso de evidenciarse)				JCI	JCI												Oficina de Control Interno	Decreto 403 de 2020 y Resolución Reglamentaria Organizacional 0782 de 2020 Contratoría General de la República. Al Representante legal con copia a la Secretaría General de la Presidencia de la República y a la Secretaría de Transparencia - Entes de Control respectivos, según sea el caso.

**Desarrollo de otros roles de la Oficina de Control Interno**

18	Asistencia Consejo de Gobierno				JCI	JCI												Jefe de la Oficina de Control Interno	
19	Asistencia Comité de Contratación				JCI	JCI												Jefe de la Oficina de Control Interno	
20	Atención Visita Organismo de Control				JCI	JCI												Oficina de Control Interno, Secretaría de Planeación y dependencias relacionadas	
21	Asesoría, acompañamiento y apoyo a los servidores del municipio en el desarrollo y mejoramiento del control interno				JCI	OCI												Oficina de Control Interno	
22	Asistencia Comité de Coordinación de Control Interno - Decreto 059 de 2018				JCI	JCI / Asesora 1												Jefe de la Oficina de Control Interno - Secretaría Técnica	
23	Asistencia Comité Institucional de Gestión y Desempeño - Decretos Nos. 265 de 2018 y 046 de 2019				JCI	Secretaría de Planeación												Secretaría de Planeación	A solicitud del Secretario de Planeación, se modifica la fecha inicial propuesta por la OCI, del mes de noviembre para el mes de octubre
24	Asistencia Comité Municipal de Control Interno - Decreto 060 de 2018				JCI	JCI / Asesor 2												Jefe de la Oficina de Control Interno - Secretaría Técnica	
25	Asistencia al Comité de Saneamiento Contable				JCI	JCI / Asesora 1 y Contadora (Apoyo a la gestión)												Secretaría de Hacienda	A solicitud del Secretario de Hacienda, se modifica la fecha inicial propuesta por la OCI, del mes de marzo para el mes de abril
26	Campaña de Autocontrol				JCI	JCI / Asesor 2 y OCI												Oficina de Control Interno	

**Aspectos analizados para Seguimientos a las Auditorías y Seguimientos del año 2022 por parte de la Oficina de Control Interno**

27	Seguimiento a las sesiones del Concejo Municipal (Actas)				JCI	JCI / Asesor 2 y Apoyo a la gestión												Concejo Municipal	Se realizará un informe anual
28	Seguimiento a la Actualización y Socialización Permanente de Normatividad (Normograma)				JCI / Abogada (Apoyo a la gestión)	JCI / Asesor 2 y Abogada (Apoyo a la gestión)												Oficina de Control Interno	
29	Seguimiento a la rendición de cuentas de las Secretarías				JCI	JCI / Asesor 2 y Contadora (Apoyo a la gestión)												Administración Municipal	
30	Seguimiento a la auditoría Control Interno Disciplinario (De Instrucción y de Juzgamiento)				JCI	JCI / Asesor 2 y Apoyo a la gestión												Oficina Control Interno Disciplinario de Instrucción y Oficina Control Interno Disciplinario de Juzgamiento	Solicita el jefe de la Oficina de Control Interno Disciplinario, realizar el seguimiento a la auditoría finalizando el mes de febrero
31	Seguimiento a la auditoría de la Secretaría de Desarrollo Económico				JCI	JCI / Asesora 1 y Apoyo a la gestión												Secretaría de Desarrollo Económico	A solicitud del Secretario de Desarrollo Económico, se modifica la fecha inicial propuesta por la OCI, del mes de febrero para el mes de marzo
32	Seguimiento a la auditoría a la Secretaría de Salud				JCI	JCI / Asesora 1 y Apoyo a la gestión												Secretaría de Salud	
33	Seguimiento a la Matriz de Riesgos				JCI	JCI / Asesor 2 y Apoyo a la gestión												Secretaría de Planeación	
34	Seguimiento a la auditoría a la Secretaría de Seguridad, Convivencia y Justicia				JCI	JCI / Asesor 2 y Apoyo a la gestión												Secretaría de Seguridad, Convivencia y Justicia	
35	Seguimiento a las Actas de Contratación				JCI / Abogada (Apoyo a la gestión)	JCI / Asesor 2 y Abogada (Apoyo a la gestión)												Oficina Asesora Jurídica	
36	Seguimiento a la auditoría a la Secretaría de Movilidad y Tránsito				JCI	JCI / Asesora 1 y Apoyo a la gestión												Secretaría de Movilidad y Tránsito	
37	Seguimiento a la Rendición de Cuentas				JCI	JCI / Asesor 2 y OCI												Control Interno	
38	Seguimiento a las Cajas Menores				JCI	JCI / Asesora 1 y Contadora (Apoyo a la gestión)												Secretaría General y Secretaría de Servicios Administrativos	
39	Seguimiento a la auditoría a la Secretaría de Gobierno				JCI	JCI / Asesora 1 y Apoyo a la gestión												Secretaría de Gobierno	
40	Seguimiento a la auditoría a la Secretaría de Medio Ambiente				JCI	JCI / Asesor 2 y Apoyo a la gestión												Secretaría de Medio Ambiente	
41	Seguimiento a la auditoría a la Secretaría de Planeación				JCI	JCI / Asesora 1 y Apoyo a la gestión												Secretaría de Planeación	
42	Seguimiento a los Actos Administrativos				JCI / Abogada (Apoyo a la gestión)	JCI / Asesor 2 y Abogada (Apoyo a la gestión)												Oficina Asesora Jurídica	

43	Seguimiento a la auditoría a las cuentas por cobrar por concepto de : impuestos, incapacidades generadas y de los créditos educativos				JCI	JCI / Asesora 1 y Contadora (Apoyo a la gestión)											Secretaría de Servicios Administrativos	
44	Seguimiento a la auditoría a la Secretaría de Educación y MEN				JCI	JCI / Asesor 2 y Apoyo a la gestión											Secretaría de Educación y Cultura	
45	Seguimiento a las Zonas de Estacionamiento Regulado - ZER				JCI	JCI / Asesora 1 y Contadora (Apoyo a la gestión)											Secretaría de Movilidad y Tránsito	
46	Seguimiento a la liquidación de nómina				JCI	JCI / Asesora 1 y Contadora (Apoyo a la gestión)											Secretaría de Servicios Administrativos	
47	Seguimiento a la auditoría a la Secretaría de Inclusión Social y Familia				JCI	JCI / Asesora 1 y Apoyo a la gestión											Secretaría de Inclusión Social y Familia	
48	Seguimiento a la auditoría a la Secretaría de la Mujer				JCI	JCI / Asesor 2 y Apoyo a la gestión											Secretaría de la Mujer.	
49	Seguimiento de las licitaciones públicas y SECOP II				JCI	Asesor 2 y Abogada (Apoyo a la gestión)											Oficina Jurídica	El seguimiento se debe realizar constante, pero el informe se realizará semestral (Junio y Noviembre).
50	Seguimiento a las actas de Comité de Conciliación				JCI / Abogada (Apoyo a la gestión)	JCI / Asesor 2 y Abogada (Apoyo a la gestión)											Oficina Asesora Jurídica	
51	Seguimiento a la auditoría Oficina TIC				JCI	JCI / Asesor 2 y Apoyo a la gestión											Oficina TIC	Tener en cuenta la Resolución 1519 del 24 de agosto de 2020 de Min Tic
52	Seguimiento al Plan de Desarrollo - Plan de Acción				JCI	JCI / Asesor 2 y Apoyo a la gestión											Administración Municipal/Secretaría de Planeación	A solicitud del Secretario de Planeación, se modifica la fecha inicial propuesta por la OCI, del mes de julio para el mes de junio
53	Seguimiento a las Actas de Informe de Gestión				JCI	JCI / Asesora 1 y Apoyo a la gestión											Secretaría de Servicios Administrativos	LEY 951 de marzo 31 de 2005, Por la cual se crea el acta de informe de gestión

**Aspectos analizados para Seguimientos a los Planes de Mejoramiento del año 2022 por parte de la Oficina de Control Interno**

54	Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Secretaría de Hacienda				JCI	JCI / Asesora 1 y Contadora (Apoyo a la gestión)											Secretaría de Hacienda	Solicita el Secretario de Hacienda, realizar los seguimientos finalizando el mes de febrero y, a mediados del mes de junio
55	Seguimiento al Plan de Mejoramiento de Cargas Urbanísticas				JCI	JCI / Asesora 1 y Apoyo a la gestión											Secretaría de Planeación /Secretaría de Infraestructura Física/Secretaría de Hacienda y Secretaría de Servicios Administrativos	
56	Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Secretaría de Infraestructura Física				JCI	JCI / Asesora 1 y Abogada (Apoyo a la gestión)											Secretaría de Infraestructura Física	
57	Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Secretaría General				JCI	JCI / Asesora 1 y Abogada (Apoyo a la gestión)											Secretaría General.	
58	Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Secretaría de Servicios Administrativos				JCI	JCI / Asesora 1 y Abogada (Apoyo a la gestión)											Secretaría de Servicios Administrativos	
59	Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Oficina Jurídica				JCI	JCI / Asesora 1 y Abogada (Apoyo a la gestión)											Oficina Jurídica	
60	Seguimiento al Plan de Mejoramiento del Informe a las sesiones del Concejo Municipal (Actas)				JCI	JCI / Asesor 2 y Apoyo a la gestión											Concejo Municipal	
61	Seguimiento al Plan de Mejoramiento de SIA OBSERVA				JCI	JCI / Asesora 1 y Apoyo a la gestión											Oficina Jurídica	

Aprobación:

  
 LINA MARÍA MUÑOZ VÁSQUEZ  
 JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

  
 SANTIAGO MONTÓYA MONTÓYA  
 ALCALDE

Elaboró:

  
 ADRIANA PATRICIA URIBE CARDONA  
 ASESORA OFICINA CONTROL INTERNO

