



DE: SECRETARÍA DE EVALUACIÓN Y CONTROL

PARA: SECRETARIOS, SUBSECRETARIOS, LÍDERES DE PROGRAMA, DIRECTORES Y JEFES DE OFICINA

ASUNTO: PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS 2025

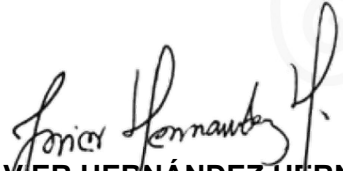
Cordial Saludo,

De conformidad al Decreto 648 del 2017 artículo 2.2.21.1.6., literal B donde se manifiesta que se debe aprobar el Plan Anual de Auditoría de la entidad presentado por el jefe de control interno o quien haga sus veces, hacer recomendaciones y seguimiento a los hallazgos producto de la ejecución del plan de auditorías de acuerdo con lo dispuesto en el estatuto de auditoría, basado en la priorización de los temas críticos según la política de gestión de riesgos de la administración.

Y conforme a la Resolución número 201788 del 17 de noviembre de 2022 donde se modifica el Comité Institucional de Coordinación de Control interno de Itagüí, se manifiesta que se deberá dar a conocer el Programa Anual de Auditorías el cual fue aprobado en el **Comité Institucional de Coordinación de Control Interno** mediante el Acta # 01 del 7 de febrero de 2025

Por lo anterior, se adjunta el Programa Anual de Auditorías para la vigencia 2025.

Cordialmente,


JAVIER HERNÁNDEZ HERNÁNDEZ
Secretario de Despacho
Secretaría de Evaluación y Control

Proyectó: Mayra Alejandra Montoya/PU Contratista Evaluación y Control





Alcaldía de Itagüí

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS



Scan QR CODEM-02

WETS: 07-2023

Fecha de Actualización:
14/10/2022

PERÍODO QUE CUBRE:	2025	RESPONSABLE:	SECRETARIO DE EVALUACIÓN Y CONTROL													
OBJETIVO:	Realizar la planificación, ejecución y seguimiento de las auditorías internas a los procesos misionales, estratégicos y de apoyo con el fin de evaluar la efectividad, eficiencia y eficacia de la gestión institucional en el cumplimiento de las metas, verificando que se cumpla los requisitos legales y reglamentarios, aportando a la reducción de los riesgos en la administración y a la identificación de oportunidades de mejora.															
ALCANCE:	Contempla las auditorías y seguimientos determinados en el presente programa y que aportan al cumplimiento de los Planes y programas de la Administración Municipal, el cual, puede estar sujeto a cambios durante su ejecución por posibles riesgos que afecten la gestión.															
RECURSOS:	Físicos (Logísticos, Tecnología):		Humanos:													
	Oficinas, salas de reuniones, Equipos de cómputo y/o herramientas tecnológicas, de comunicación y de Inteligencia Artificial, herramientas ofimáticas, cámara fotográfica, papelería, documentos referenciados en los procesos a auditar, otros registros y medios de transporte.		Audidores de la secretaría de Evaluación y Control, Secretarios de despacho y directores de las unidades administrativas, personal a auditar en las diferentes áreas.													
IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES:	Riesgos: Incumplimiento del programa anual de auditorias Ocultamiento de información por parte de los auditados Falta de objetividad en los informes por parte del auditor Incumplimiento de los planes de Auditoría Falta de compromiso por parte de los Directivos para el desarrollo de las auditorias Favorecimiento de los auditados por parte de los auditores a cambio de beneficios propios o dadas		Oportunidades: Agregar valor a los procesos de las Unidades Administrativa y mejorar la eficiencia administrativa, financiera y operativa de la entidad. Aumento de los niveles de confianza y conformidad de las partes interesadas.													
CONTROLES:	Contar con personal suficiente para desarrollar el proceso, aplicar las medidas de Bioseguridad establecidas, usar las herramientas tecnológicas adecuadas, aplicar el estatuto de auditoría y los procedimientos del SIGI.															
TIPO AUDITORIA	No. AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	CRONOGRAMA MES											
		PROCESO	DEPENDENCIA		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
AUDITORIAS																
Financiera	1	Auditoria Evaluación al Sistema de Control Interno Contable vigencia 2024	Secretaría de Hacienda- Oficina de Contabilidad	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado		X										



Alcaldía de Itagüí

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS



Scan QR CODEM-02

Version: 01/2023

Fecha de Actualización:
14/10/2022

TIPO AUDITORIA	No. AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	CRONOGRAMA MES											
		PROCESO	DEPENDENCIA		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
Cumplimiento	2	Auditoría a Vivienda y Hábitat- Control de Vivienda	Secretaría de Vivienda y Hábitat	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado				X								
Financiera	3	Auditoría Secretaría de Hacienda-política de Fiscalización, Control y cobro persuasivo	Secretaría de Hacienda- oficina de Fiscalización, control y cobro persuasivo	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado					X							
Administrativa	4	Auditoría a la Auditoría Interna de Calidad	Departamento Administrativo de Planeación	Auditor Líder Asignado											X	
Cumplimiento	5	Auditoría a la Contratación/ supervisión de Contratos	Secretaría Jurídica/Supervisores de Contratos	Auditor Líder Asignado					X							
Cumplimiento	6	Auditoría a políticas Públicas de Gestión Documental y atención al ciudadano	Todas las Dependencias	Dario Antonio Rave y Auditor Líder Asignado						X						
Cumplimiento	7	Auditorías de accesibilidad web, conforme a la norma técnica NTC 5854	Dirección de las TIC	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado							X					



Alcaldía de Itagüí

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS



Scan QR CODE-02

Version: 01-2023

Fecha de Actualización:
14/10/2022

TIPO AUDITORIA	No. AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	CRONOGRAMA MES												
		PROCESO	DEPENDENCIA		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
Gestión	8	Auditoría al Sistema de gestión de seguridad y salud para el Trabajo SGSST	Secretaría de Servicios Administrativos/ Oficina de Talento Humano	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado										X			
Gestión	9	Auditoria al Sistema de gestión de la Calidad SIGI del Municipio	Todas las Dependencias	Auditor Líder Asignado por el Departamento administrativo de Planeación											X		
Cumplimiento	10	Auditorías de gestión conforme a los lineamientos establecidos en la norma técnica NTC 6047 para infraestructura puntos de atención	Secretaría General	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado							X						
Cumplimiento	11	Auditoría de bienes en arriendo y comodato	Secretaría de Servicios Administrativos/ Oficina de Talento Humano	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado			X										
Cumplimiento	12	Auditoría al Sistema General de Participación y Recursos Financieros (PAE)	Secretaría de Educación	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado				X									



Alcaldía de Itagüí

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS



Scan QR CODE-EM-02

Wets: 07-2023

Fecha de Actualización:
14/10/2022

TIPO AUDITORIA	No. AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	CRONOGRAMA MES												
		PROCESO	DEPENDENCIA		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
Cumplimiento	13	Auditoría Ordenamiento Territorial – Obligaciones Urbanísticas	Departamento Administrativo de Planeación	Auditor Líder Asignado								X					
Gestión	14	Secretaría de Seguridad-Convivencia Ciudadana	Secretaría de Seguridad	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado									X				
Cumplimiento	15	Secretaría de Educación – Calidad Educativa	Secretaría de Educación	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado									X				
Gestión	16	Secretaría de Salud y Bienestar Social-Vigilancia y Control	Secretaría de Salud y Bienestar Social	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado										X			
Gestión	17	Secretaría de infraestructura – Oficina de Servicios Públicos	Secretaría de infraestructura	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado							X						
Cumplimiento	18	Secretaría de Movilidad – Oficina de Transporte	Secretaría de Movilidad	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado									X				



Alcaldía de Itagüí

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS



Formulario FO-EM-02

Wets: 07-2023

Fecha de Actualización:
14/10/2022

TIPO AUDITORIA	No. AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	CRONOGRAMA MES												
		PROCESO	DEPENDENCIA		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
Gestión	19	Secretaría de Participación – Participación Social	Secretaría de Participación	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado			X										
Cumplimiento	20	Secretaría de la Familia – Subsecretaría de la Mujer	Secretaría de la Familia	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado									X				
Cumplimiento	21	Secretaría del Medio Ambiente – Subsecretaría de Bienestar animal	Secretaría del Medio Ambiente	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado												X	
Cumplimiento	22	Secretaría de Gobierno- Publicidad exterior visual	Secretaría de Gobierno	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado					X								
SEGUIMIENTOS																	



Alcaldía de Itagüí

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS



Scan QR CODEM-02

Wets: 07-2023

Fecha de Actualización:
14/10/2022

TIPO AUDITORIA	No. AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	CRONOGRAMA MES												
		PROCESO	DEPENDENCIA		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
Cumplimiento	1	Seguimiento a la Evaluación por Dependencias	Todas las Dependencias	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado	X												
Cumplimiento	2	Seguimiento a la Actividad Litigiosa y Conciliaciones	Secretaría Jurídica	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado		X						X					
Cumplimiento	3	Verificación y Seguimiento al Proceso Gestión del Talento Humano – Circular 010	Secretaria Jurídica y Servicios Administrativos	Auditor Líder Asignado	X							X					
Cumplimiento	4	Seguimiento a Planes de Mejoramiento – Entes de Control – Auditorías Internas	21 dependencias de la Administración Municipal	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado	X			X				X			X		
Cumplimiento	5	Seguimiento a Planes de Mejoramiento – Entes de Control	24 instituciones Educativas	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado	X			X				X			X		
Cumplimiento	6	Seguimiento al Índice de Transparencia y Acceso a la Información – ITA, Ley 1712 de 2014	Dirección Administrativa de las Tecnologías y Sistemas de la Información y las Comunicaciones – TIC	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado								X					



Alcaldía de Itagüí

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS



Scan QR CODE-02

Version: 2023

Fecha de Actualización:
14/10/2022

TIPO AUDITORIA	No. AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	CRONOGRAMA MES												
		PROCESO	DEPENDENCIA		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
Cumplimiento	7	Seguimiento y verificación de las medidas de austeridad Publica	Secretaría de Servicios Administrativos	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado	X			X				X			X		
Cumplimiento	8	Seguimiento a la Seguridad Digital – TIC	Dirección Administrativa de las TIC	Javier Hernández y auditor Asignado								X					
Cumplimiento	9	Evaluación y seguimiento Atención al ciudadano (Peticiónes, Quejas, Sugerencias y Reclamos) de la Administración Municipal	Todas las dependencias	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado	X			X				X			X		
Cumplimiento	10	Seguimiento a la Implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG)	Departamento Administrativo de Planeación	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado			X										
Cumplimiento	11	Seguimiento al Gasto Público	Secretaria de Hacienda	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado	X			X				X			X		
Cumplimiento	12	Seguimiento a las Políticas Institucionales	Todas las secretarias	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado				X				X			X		X



Alcaldía de Itagüí

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS



Scan QR CODEM-02

Wets: 07-2023

Fecha de Actualización:
14/10/2022

TIPO AUDITORIA	No. AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	CRONOGRAMA MES												
		PROCESO	DEPENDENCIA		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
Cumplimiento	13	Seguimiento a cumplimiento al Plan de acción de las dependencias	Todas las secretarías	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado	X			X				X				X	
Cumplimiento	14	Seguimiento al Plan de Desarrollo	Departamento Administrativo de Planeación	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado			X						X				
Cumplimiento	15	Seguimiento Gestión de Trámites (SUIT)	Secretaría General	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado						X							X
Cumplimiento	16	Evaluación Independiente al Estado del Sistema de Control Interno	Secretaría de Evaluación y Control	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado	X									X			
Cumplimiento	17	Evaluación a la Rendición de Cuentas	Departamento Administrativo de Planeación	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado							X						X
Cumplimiento	18	Informe de Cumplimiento Normativo de uso de Software – Derechos de Autor	Dirección Administrativa de las Tecnologías y Sistemas de la Información y las Comunicaciones – TIC	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado			X										



Alcaldía de Itagüí

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS



Scan QR CODEM-02

Wets: 27-2023

Fecha de Actualización:
14/10/2022

TIPO AUDITORIA	No. AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	CRONOGRAMA MES												
		PROCESO	DEPENDENCIA		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
Cumplimiento	19	Verificación SIRECI – Contraloría General de la República	Secretaría de Hacienda	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado			X					X			X		
Cumplimiento	20	Arqueos de Caja Menor	Todas las Dependencias de la Administración Municipal	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado					X							X	
Cumplimiento	21	Verificación de los Acuerdos de Gestión	Secretaría de Servicios Administrativos - Talento Humano	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado						X							
Cumplimiento	22	Informe FURAG	Departamento Administrativo de Planeación	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado			X	X									
Cumplimiento	23	Campañas de Autocontrol	Todas las Dependencias de la Administración Municipal	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado					X			X				X	
Cumplimiento	24	Evaluación y seguimiento al cumplimiento del Decreto Municipal 211 del 24 de febrero de 2023 (actas de Comité Primario)	Todas las Dependencias	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado			X					X					X



Alcaldía de Itagüí

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS



Scan QR FO-EM-02

Mes: 07-2023

Fecha de Actualización:
14/10/2022

TIPO AUDITORIA	No. AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	CRONOGRAMA MES											
		PROCESO	DEPENDENCIA		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
Cumplimiento	25	Verificación cargue de información Contable en CHIP	Secretaría de Hacienda	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado			X									
Cumplimiento	26	Verificación de cumplimiento del aplicativo de integridad pública por los directivos	Todas las Dependencias	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado			X									X
Cumplimiento	27	Seguimiento Ley de Cuotas	Secretaria Jurídica	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado				X								
Cumplimiento	28	Seguimiento al proceso de Compras y Contratación y su publicación en SECOP II y Gestión Transparente	Secretaria Jurídica	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado			X			X					X	
Cumplimiento	29	Seguimiento Vigencias Futuras	Secretaria de Hacienda	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado					X							
Cumplimiento	30	Seguimiento y Evaluación a los riesgos por procesos	Todas las dependencias	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado	X			X			X				X	



Alcaldía de Itagüí

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS



Scanned with Qr Reader

Wets: 07-2023

Fecha de Actualización:
14/10/2022

TIPO AUDITORIA	No. AUDITORIA	AUDITADO		AUDITOR LIDER	CRONOGRAMA MES												
		PROCESO	DEPENDENCIA		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
Cumplimiento	31	Seguimiento y Evaluación a los riesgos de corrupción	Departamento Administrativo de Planeación	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado	X				X					X			
Cumplimiento	32	Seguimiento al proceso de Transición Programa de Transparencia y Ética pública	Departamento Administrativo de Planeación	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado			X					X			X		
Cumplimiento	33	Seguimiento a la ejecución presupuestal	Secretaria de Hacienda	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado				X				X			X		
Cumplimiento	34	Seguimiento a los pagos por fuentes de financiación	Secretaria de Hacienda	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Gestión	35	Seguimiento al Sistema General de Participación- SGP, recobro de Incapacidades	Secretaría de Educación	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado								X					
Cumplimiento	36	Seguimiento al Plan de Acción de Primera Infancia, Niños, Niñas, Adolescentes y Jóvenes (NNAJ)	Secretaría de Familia	Javier Hernández y Auditor Líder Asignado							X					X	



Alcaldía de Itagüí

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS



Scanned with Q-EM-02

Version: 01/2023

Fecha de Actualización:
14/10/2022

PROMOCIÓN DE LA CULTURA DE CONTROL

En cumplimiento de los roles de la Secretaría de Evaluación y Control estipulados en la Ley 87 de 1993, en el Decreto 648 de 2017 Artículo 2.2.21.3.12. “Comité Técnico del Consejo Asesor de Control Interno” o quien haga sus veces de jefe de Control Interno debe “proponer acciones para fortalecer e integrar los mecanismos de control interno y su funcionamiento” y el Decreto 1499 de 2017 Artículo 2.2.22.3.3. “**Objetivos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG-**”. Quien este encargado del Control Interno debe: “1. Fortalecer el liderazgo y el talento humano bajo los principios de integridad y legalidad, como motores de la generación de resultados de las entidades públicas, 3. Desarrollar una cultura organizacional fundamentada en la información, el control y la evaluación, para la toma de decisiones y la mejora continua”.

Nota:

El presente Programa Anual de Auditoría Interna fue socializado en el Comité de Coordinación de Control Interno (reglamentado por la Resolución N°201788 del 17 noviembre de 2022) y aprobado mediante el acta N°01 realizado el 7 de febrero de 2025 