



ALCALDÍA MUNICIPAL DE CIÉNAGA MAGDALENA

PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2023

Código: _____
 Versión: _____
 Fecha: _____

Objetivo del Plan: Establecer de manera ordenada las actividades de auditoría, así como las relacionadas con los roles e informes de competencia de la oficina, que adelantará el Jefe o Asesor de Control Interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar la gestión de riesgos y controles.

ALCALDIA MUNICIPAL DE CIÉNAGA MAGDALENA

TITULO DE LA AUDITORIA	OBJETIVOS	Enero				Febrero				Marzo				Abril				Mayo				Junio				Julio				Agosto				Septiembre				Octubre				Noviembre				Diciembre				OBSERVACIONES
		Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4									
Auditorías basadas en riesgos																																																		
GESTIÓN FINANCIERA Y DE LOS TRIBUTOS	OBJETIVO GENERAL: Realizar el seguimiento y evaluación a todos los ingresos Tributarios de la Administración a la vigencia 2022. OBJETIVOS ESPECIFICOS: • Verificar la recopilación y registro de la información de contribuyentes al Sistema de Información Tributaria de la Entidad, en concordancia con el Estatuto Tributario Municipal y el crecimiento exponencial socio-económico del Municipio. • Evaluar los procedimientos de liquidación y facturación de las Rentas del Municipio de Ciénaga durante las vigencia 2022. • Valorar el comportamiento del recaudo de los ingresos tributarios de la Entidad, durante las vigencia 2022. • Verificar el Saneamiento de la Cartera o Cuentas por Cobrar de la Entidad correspondientes a las Rentas del Municipio durante las vigencias 2022. • Realizar seguimiento y comprobación de los registros presupuestales y contables de la facturación y recaudo de las Rentas del Municipio de Ciénaga, durante las vigencias 2022. Cumplimiento de Reporte de Información en Plataformas del Gobierno Nacional																																																	
GESTIÓN DE LA EDUCACIÓN	Cumplimiento de la oferta, el acceso y la permanencia al sector educativo.																																																	
GESTIÓN DE LA SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA	Cumplimiento de las condiciones de seguridad de los ciudadanos y la aplicación de los Mecanismos de participación ciudadana (grupos poblacionales) diseñados en la Administración Central del Municipio de Ciénaga																																																	
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	Verificar el avance a la Gestión Organizacional de cada una de las Secretarías y Asesorías del despacho de la Alcaldía Municipal de Ciénaga con respecto a los Planes de Acción, derivados del Plan de Desarrollo (2020-2023), con corte a Diciembre 31 de 2022.																																																	
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Seguimiento y evaluación del Plan de Mejoramiento Institucional suscrito con los diferentes órganos de control y la Alcaldía Municipal de Ciénaga.																																																	
Informes de Ley																																																		
Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG en cada vigencia																																																		
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno (anterior informe pormenorizado)																																																		
Informe sobre posibles actos de corrupción. (en caso de evidenciarse)																																																		
Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Quejas, Sugerencias y Reclamos.																																																		
Informe Control Interno Contable.																																																		
Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias)																																																		
Informe de derechos de autor software																																																		
Seguimiento a la actividad litigiosa																																																		
Informe Trimestral de austeridad en el gasto																																																		

