



Cambio con Igualdad y
Justicia Social

ALCALDIA MUNICIPAL DE LEBRIJA

PLAN DE AUDITORIA		CODIGO	VERSION	AUDIT ORIA #	NOMBRE DEL PROCESO AUDITADO		
		130-34-8.6	2	1	Proceso de apoyo		
		GESTIÓN DE CALIDAD	FECHA DE EJECUCIÓN AUDITORIA		No. DE PAGINA		
					1	DE	1
OBJETIVO DE LA AUDITORIA:		1. Verificar la aplicación, ejecución y control del presupuesto de la alcaldía municipal de Lebrija el cumplimiento de la normatividad vigente y la correcta aplicación de los criterios de la norma al proceso documental. 2. Verificar el cumplimiento de la normatividad vigente en facturación manejo y custodia de los fondos. 3. Analizar y evaluar la veracidad del registro de transacciones y movimientos contables de la alcaldía en la aplicación de la norma emanada de la contraloría general de la nación. 4. Evaluar el comportamiento del recaudo del impuesto predial. 5. Revisar la idoneidad de los paz y salvos de cartera . 6.					
ALCANCE DE LA AUDITORIA	LUGAR DE AUDITORI A	secretaria de hacienda y tesorería alcaldía municipal de Lebrija					

	PROCESO (S) A AUDITAR:	Gestión financiera tesorería-presupuesto-facturación y contabilidad.		
	UNIDADES FUNCIONALES	Verificar que los procedimientos y la normatividad se estén cumpliendo en su totalidad. Esta auditoria está orientada a evaluar el nivel de eficiencia, eficacia y oportunidad, así como el grado de control que existe en el desarrollo de los procesos de diligenciamiento, registro, control de documentos. Así como también las actividades de pago de obligaciones, manejo, custodia y seguimiento al comité de sostenibilidad económica.		
	TIEMPO	3 horas en la ejecución de auditoria y se dispone de 15 días para dar el informe final de la auditora		
AUDITOR:		Socorro Álvarez TORRES		
ACOMPAÑANTE:				
CRITERIOS DE AUDITORIA Y DOCUMENTOS DE REFERENCIA		Verificar el cumplimiento de los requisitos de la norma NTC GP1000:2009 y los requisitos legales y contractuales pertinentes. Para lo cual se hace uso de los procedimientos documentados de gestión documental y toda la documentación necesaria para el desarrollo de la auditoria.		
AGENDA				
FECHA	HORA	PROCESOS/REQUISITOS POR AUDITAR	AUDITADOS	
			NOMBRE	CARGO
Abril 24 de 2014	2:00 p.m.	Reunión de apertura		
Abril 24 de 2014	2:30 p.m.	Ejecución de la auditoria, verificación de requisitos generales de la norma NTC GP 1000:2009 y requisitos de la contraloría general de la nación.		
Abril 24 de 2014	5:00 pm	Informe de hallazgos al jefe del proceso		
Abril 24 de 2014	5:30 pm	Reunión de cierre de la auditoria		

Abril 28 al 2 de Mayo de 2014	10:00 am	Revisión de la documentación y evidencias de la secretaria ante los hallazgos		
Mayo 8 de 2014	9: 00 am	Entrega y socialización ante el comité informe final auditoria		
Mayo 8 de 2014	2:00pm	Entrega de plan de mejoramiento a la secretaria de hacienda		

FIRMA AUDITOR:	FIRMA AUDITADO:
----------------	-----------------