



AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

ANEXO IV:

Resumen actuaciones ejercicios
2019 a 2022 y planificación
indicativa actuaciones ejercicios
2023 a 2026.

Actuaciones Servicio Control Financiero Permanente

AREA	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PERSONAL	Verificación de las variaciones aplicadas en las nóminas del Ayuntamiento, respecto al período precedente		Aspectos retributivos del personal al Servicio del Ayto. de València.	Gastos de personal - Prestaciones sociales, anticipos y aspectos contables generales		Relación de puestos de trabajo	Provisión puestos de trabajo	A determinar en función evolución riesgo
CONTRATACIÓN	Gestión del servicio de limpieza y conservación del sistema municipal de saneamiento (Planificado/No ejecutado)	Contrato de Señalización Vertical y Horizontal de la Ciudad de València	Contrato de las Obras de Reparación, Renovación y Mantenimiento de los Pavimentos de las Calles y Caminos de la Ciudad de València.	Contrata del Servicio de Asistencia Sanitaria, Salvamento, socorrismo, ayuda al baño a personas con diferentes capacidades y otras actuaciones en las playas de València.	Contrata anual	Contrata anual	Contrata anual	Contrata anual
CONTRATACIÓN	Servicio de vigilancia y seguridad, así como la recaudación y transporte a entidad bancaria, de monumentos y museos dependientes de la Delegación de Cultura.			Contrata de prestación del Servicio de comedor escolar y de cuidado, vigilancia y control del alumnado en el CP Santiago Grisólia.				
CONTRATACIÓN	Gastos sin fiscalización previa Contratos menores	Gastos sin fiscalización previa Contratos menores		Gastos sin fiscalización previa Contratos menores		Contratos menores		Contratos menores
CONTRATACIÓN	Control financiero de los gastos tramitados como Anticipos de Caja Fija y Pagos a Justificar	Control financiero de los gastos tramitados como Anticipos de Caja Fija y Pagos a Justificar	Control financiero de los gastos tramitados como Pagos a Justificar		Anticipos caja fija y Pagos a justificar		Anticipos caja fija y Pagos a justificar	
CONTRATACIÓN	Revisión transversal por muestreo de los expedientes de contratación a fin de analizar los criterios de adjudicación				Control financiero de certificaciones de final de obra			
CONTRATACIÓN	Revisión transversal por muestreo de los plazos de tramitación de los expedientes de contratación					Next Generation		
CONTRATACIÓN			Contratos por Procedimiento Negociado - Fiscalización plena posterior				A determinar en función evolución riesgo	A determinar en función evolución riesgo
SUBVENCIONES	Protocolización del procedimiento de control financiero de subvenciones							
SUBVENCIONES	Fiscalización plena posterior de las subvenciones del ejercicio 2017							
SUBVENCIONES	Control Financiero de Subvenciones concedidas a entidades participadas							
SUBVENCIONES	Control Financiero de Subvenciones concedidas a terceros no vinculados	Control Financiero de Subvenciones	Control Financiero de Subvenciones	Control Financiero de Subvenciones	Control Financiero de Subvenciones (4)	Control Financiero de Subvenciones	Control Financiero de Subvenciones	Control Financiero de Subvenciones
SUBVENCIONES		Elaboración Pliegos para la contratación del Control financiero de subvenciones						
SUBVENCIONES			Plan Estratégico de Subvenciones					
SUBVENCIONES				Subvenciones nominativas				
SUBVENCIONES				Subvenciones concedidas dentro del Plan Resistir	Control legalidad y eficacia subvenciones directas	A determinar en función evolución riesgo	A determinar en función evolución riesgo	A determinar en función evolución riesgo

Actuaciones Servicio Control Financiero Permanente

AREA	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
GASTOS CON OMISION	Informe sobre gastos con omisión de procedimiento	Informe sobre gastos con omisión de procedimiento	Informe sobre gastos con omisión de procedimiento	Informe sobre gastos con omisión de procedimiento	Informe sobre gastos con omisión de procedimiento	Informe sobre gastos con omisión de procedimiento	Informe sobre gastos con omisión de procedimiento	Informe sobre gastos con omisión de procedimiento
GASTOS CON OMISION	Informe sobre Reconocimientos extrajudiciales de crédito	Informe sobre Reconocimientos extrajudiciales de crédito	Informe sobre Reconocimientos extrajudiciales de crédito	Informe sobre Reconocimientos extrajudiciales de crédito	Informe sobre Reconocimientos extrajudiciales de crédito (*)	Informe sobre Reconocimientos extrajudiciales de crédito	Informe sobre Reconocimientos extrajudiciales de crédito	Informe sobre Reconocimientos extrajudiciales de crédito
CONTABILIDAD	Control financiero de los Proyectos de Gasto con Desviaciones Financieras Positivas					Auditoría - Pasivo no financiero - Gastos		
CONTABILIDAD	Control financiero de las Inversiones financieramente sostenibles						Auditoría - Tesorería- Pasivo financiero	
CONTABILIDAD	Inmovilizado en curso	Inmovilizado financiero		Riesgos provenientes de litigios en curso				Auditoría - Activo corriente - Ingresos
CONTABILIDAD	Revisión Memoria de Coste de las actividades	Estudio para la modificación de la Ordenanza de la Tasa de Alcantarillado.						Auditoría - Activo no Corriente
CONTABILIDAD	Análisis de la cobrabilidad de los derechos pendientes de cobro	Análisis de la cobrabilidad de los derechos pendientes de cobro	Análisis de la cobrabilidad de los derechos pendientes de cobro	Análisis de la cobrabilidad de los derechos pendientes de cobro	Análisis de la cobrabilidad de los derechos pendientes de cobro	Análisis de la cobrabilidad de los derechos pendientes de cobro	Análisis de la cobrabilidad de los derechos pendientes de cobro	Análisis de la cobrabilidad de los derechos pendientes de cobro
CONTABILIDAD	Cuenta General	Cuenta General	Cuenta General	Cuenta General	Cuenta General	Cuenta General	Cuenta General	Cuenta General
CONTABILIDAD				Verificación de la migración a SEDA (Planificado/No ejecutado)	Verificación de la migración a SEDA			
TESORERIA	Arqueo extraordinario (Planificado/No ejecutado)							

Notas al Pie:

- * En el Pacof 2019 se recoge el Análisis de los exp. De reconocimiento extrajudicial de créditos y de los gastos tramitados con omisión del procedimientos en el mismo punto (pto. 4)

Actuaciones Servicio de Auditoría Integral

ENTIDAD	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
OAM Fundación Deportiva Municipal	-	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas
OAM Parques y Jardines	Auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas
OAM Universidad Popular	Auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas
OAM Consell Agrari	-	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas
OAM Junta Central Fallera	Auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas
OAM Palau de la Música y de Congresos	-	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas
OAM Mostra de València	Auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	-	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas
Fundación Valencia Activa Pacto para el Empleo	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa
Fundación Canvi Climatic	Auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa
Fundación Policía Local de València	Auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	-	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	-	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa
Fundación CEMAS	-	-	-	-	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa
Fundación Visit València	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa
Fundación Las Naves	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa
EPE Palacio de Congresos	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Auditoría de cuentas y control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa
AUMSA	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Revisión del control interno de áreas de tesorería y compras y control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	-	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa
Mercavalencia	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Revisión del control interno de áreas de tesorería y compras y control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa
Plan Cabanyal	-	-	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	-	-	-	-
EMT	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Revisión del control interno de áreas de tesorería y compras y control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cuentas, de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa	Control de calidad de auditoría de cumplimiento y operativa

Notas al Pie: El control de calidad se realizará directamente sobre las auditorías privadas contratadas directamente por las entidades del sector público del Ayuntamiento de València. La IGAV tiene la intención de que cada ejercicio, de manera rotatoria, las auditorías sujetas a este tipo de control se lleven a cabo por el Servicio de Auditoría Integral. Es por ello, y con objeto de evitar duplicidades, por lo que las entidades al efectuar la contratación de las auditorías privadas deberán prever que en algunos ejercicios no se ejecutarán las prestaciones contratadas, sin que ello suponga ninguna penalización económica.