

CONTRALORÍA MUNICIPAL
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2024

FECHA DE ELABORACIÓN: 29 DE FEBRERO DE 2024.

FECHA DE AUTORIZACIÓN: 06 DE MARZO DE 2024.

EJERCICIO FISCAL: 2024.

OBJETIVO: REALIZAR AUDITORIAS QUE PERMITAN VERIFICAR QUE LAS ACCIONES REALIZADAS POR PARTE DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS SEAN APEGADAS A LAS FUNCIONES ESTABLECIDAS EN LOS ORDENAMIENTOS LEGALES QUE LES FACULTEN, CON LA FINALIDAD DE CUMPLIR CON LA EJECUCIÓN EFICIENTE Y EFICAZ DE ESTAS, DE MANERA OPORTUNA PARA CONSOLIDAR LA TRANSPARENCIA Y LA RENDICIÓN DE CUENTAS.

ALCANCE: AUDITAR LAS ACCIONES REALIZADAS POR PARTE DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS EN LAS DEPENDENCIAS CONSIDERADAS EN EL PRESENTE PLAN ANUAL DE AUDITORIAS, CON LA FINALIDAD DE VERIFICAR QUE LAS ACCIONES EJECUTADAS SE ENCUENTREN APEGADAS A LA NORMATIVIDAD APLICABLE Y EVITAR CON ELLO, PRESUNTAS FALTAS ADMINISTRATIVAS.

MARCO JURÍDICO:

ARTÍCULOS 115 FRACCIONES I Y II DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS, ART. 122 DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE MÉXICO, ART. 2, 3, 86, 88 Y 112 FRACCIONES I, III, V Y XI DE LA LEY ORGÁNICA MUNICIPAL DEL ESTADO DE MÉXICO.

No.	No. DE AUDITORÍA	TIPO DE AUDITORÍA	NOMBRE DE LA AUDITORÍA	OBJETIVO	UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	PROGRAMACIÓN (PERIODOS DE LA AUDITORIA EN MESES DEL AÑO)												RECURSOS HUMANOS POR CADA AUDITORIA	ACCIONES DE SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES /HALLAZGOS	ASPECTOS CON RIESGO DETECTADO	OBSERVACIONES	
						E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D					
1	OIC/AACAF/AC/DE/002/2024	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO EN LA EXPEDICIÓN Y RENOVACIÓN DE LICENCIAS COMERCIALES Y DE SERVICIO DEL EJERCICIO 2023	1. Revisar y evaluar el cumplimiento de los requisitos y el pago correspondiente del trámite de Licencias Comerciales y de Servicios.	DIRECCIÓN DE DESARROLLO ECONÓMICO														PERSONAL ADSCRITO A LA CONTRALORÍA MUNICIPAL Y AUDITOR EXTERNO EN SU CASO SE REQUIERA	ESTOS SE ESPECIFICARÁN PUNTUALMENTE AL MOMENTO DE ELABORAR EL INFORME DE AUDITORÍA Y SE SOLICITARÁ SU ATENCIÓN INMEDIATA.	SE ATENDERÁN DE MANERA OPORTUNA CON LA FINALIDAD DE NO AFECTAR LOS RESULTADOS DE LA AUDITORÍA Y OBTENER UNA MEJORA CONSIDERABLE.	
2	OIC/AACAF/AAC/DU/002/2024	AUDITORÍA ADMINISTRATIVA Y DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA ADMINISTRATIVA DE CUMPLIMIENTO A LA EXPEDICIÓN Y RENOVACIÓN DE LICENCIAS DE CONSTRUCCIÓN EN LA MODALIDAD DE CASA-HABITACIÓN Y COMERCIO DEL EJERCICIO FISCAL 2023	1. Evoluar y revisar la presentación oportuna de la documentación correspondiente al trámite y el pago en tiempo y forma de acuerdo al cumplimiento de las leyes correspondientes.	DIRECCIÓN DE DESARROLLO URBANO														PERSONAL ADSCRITO A LA CONTRALORÍA MUNICIPAL Y AUDITOR EXTERNO EN SU CASO SE REQUIERA	ESTOS SE ESPECIFICARÁN PUNTUALMENTE AL MOMENTO DE ELABORAR EL INFORME DE AUDITORÍA Y SE SOLICITARÁ SU ATENCIÓN INMEDIATA.	SE ATENDERÁN DE MANERA OPORTUNA CON LA FINALIDAD DE NO AFECTAR LOS RESULTADOS DE LA AUDITORÍA Y OBTENER UNA MEJORA CONSIDERABLE.	
3	OIC/ACS/ALC/DOP/002/2024	AUDITORÍA DE LEGALIDAD Y CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE VERIFICACIÓN DE OBRA "AMPLIACIÓN DE ELECTRIFICACIÓN EN CALLE SIN NOMBRE EN LA COMUNIDAD DE LAS ANIMAS DE VILLEJE CON NÚMERO DE OBRA: 049/FAISMUN052/2023"	1. Verificar que la planeación, programación, adjudicación, contratación y ejecución de la obra se haya realizado de acuerdo conforme a la normatividad vigente, con la finalidad de comprobar la correcta integración del expediente único de obra y la correcta aplicación de los recursos públicos destinados en esta.	DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS														PERSONAL ADSCRITO A LA CONTRALORÍA MUNICIPAL Y AUDITOR EXTERNO EN SU CASO SE REQUIERA	ESTOS SE ESPECIFICARÁN PUNTUALMENTE AL MOMENTO DE ELABORAR EL INFORME DE AUDITORÍA Y SE SOLICITARÁ SU ATENCIÓN INMEDIATA.	SE ATENDERÁN DE MANERA OPORTUNA CON LA FINALIDAD DE NO AFECTAR LOS RESULTADOS DE LA AUDITORÍA Y OBTENER UNA MEJORA CONSIDERABLE EN LA ADMINISTRACIÓN.	

ELABORÓ

P.L.C ANGÉLICA MEDINA HINOJOSA
AUXILIAR DE CONTRALORÍA

REVISÓ

P.C.P ELISEO HERNÁNDEZ GUTIÉRREZ
AUDITOR

AUTORIZÓ

M. en A.P. ALMA ROSA SÁNCHEZ MARTÍNEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

