



NAUCALPAN  
DE JUÁREZ

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2023

### ENTE MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, MEXICO.

CONTRALORIA INTERNA MUNICIPAL: SUBCONTRALORIA DE AUDITORIA

PROGRAMA ANUAL DE : AUDITORIAS FINANCIERAS, ADMINISTRATIVAS, DE OBRA PÚBLICA, CUMPLIMIENTO, DESEMPEÑO Y SEGUIMIENTO.

PROGRAMA PRESUPUESTAL: K0013401.030401.0101

FECHA DE ELABORACIÓN: 11 DE OCTUBRE DE 2022

FECHA DE AUTORIZACIÓN: 5 DE DICIEMBRE DE 2022

EJERCICIO FISCAL: 2023

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE NAUCALPAN DE JUÁREZ 2022 - 2024  
Av. Juárez No. 39, Fracc. El Mirador, Naucalpan de Juárez, Edo. de México  
5571 8500 | 5571 8400

"2023. Año del Septuagésimo Aniversario del Reconocimiento del Derecho al Voto de las Mujeres en México"

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA	PERIODO DE REVISIÓN	OBJETIVO	MOTIVACIÓN	ALCANCE	AREA SUJETA A AUDITAR	TIPO DE AUDITORIA	PERIODO DE SU REALIZACIÓN	RESPONSABLE DEL EVENTO	PERIODO DE EJECUCION				TOTAL	No. DE AUDITORIA
										1er Trimestre	2do Trimestre	3er Trimestre	4to Trimestre		
1	ARQUEOS A LAS CAJAS RECAUDADORAS	2023	VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS SE ENCUENTREN REGISTRADOS Y DOCUMENTADOS	PREVENIR POSIBLES RIESGOS DE DESVIÓ DE LOS RECURSOS FINANCIEROS, CONFORME AL ART. 112 FRACC XIV DE LA LEY ORGÁNICA MUNICIPAL	100%	Tesorería Municipal	CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD Y FINANCIERO	Trimestral	Arq. Enrique García Quezada	19	19	16	18	72	
2	AUDITORIA A PROCESOS DE LICITACIONES	Abril a Junio	EVALUAR LA EFICACIA Y EFICIENCIA DE LOS PROCEDIMIENTOS UTILIZADOS PARA LLEVAR A CABO UNA LICITACIÓN	GARANTIZAR LA TRANSPARENCIA DE LOS PROCEDIMIENTOS, QUE CUMPLAN CON LOS REQUISITOS LEGALES Y REGULATORIOS PARA PREVENIR DESVIOS DE RECURSOS.	100%	Dirección General de Administración	CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD	Trimestral	C.P.Francisco Martín Regino García	0	1	0	0	1	
3	REVISTA VEHICULAR	Julio a septiembre	VERIFICAR QUE LOS ACTIVOS VEHICULARES SE ENCUENTREN REGISTRADOS DE MANERA ADECUADA EN LA CONTABILIDAD Y DE QUE SE ENCUENTREN EN CONDICIONES DE USO	GARANTIZAR QUE EL PARQUE VEHICULAR CUMPLA CON LAS NORMAS Y REGULACIONES DE SEGURIDAD Y MEDIO AMBIENTE APPLICABLES, ADENAS DE QUE LOS REGISTROS CONTABLES SEAN CORRECTOS	100%	Dirección General de Administración	CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD	Trimestral	C.P.Francisco Martín Regino García	0	0	1	0	1	
4	PASE DE LISTA A PERSONAL DE LISTA DE RAYA	Julio a septiembre	EVALUAR LA EFICACIA Y EFICIENCIA DE LAS POLÍTICAS, PRÁCTICAS Y PROCEDIMIENTOS DE RECURSOS DE LA ORGANIZACIÓN	MEJORAR LOS PROCESOS DE RECURSOS HUMANOS ASÍ COMO EL DESEMPEÑO DE LOS TRABAJADORES, PARA MEJORAR LA PRODUCTIVIDAD	100%	Todas las unidades Administrativas	CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD	Trimestral	C.P.Francisco Martín Regino García	0	0	1	0	1	



NAUCALPAN  
DE JUÁREZ

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2023

ENTE MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, MEXICO.

CONTRALORIA INTERNA MUNICIPAL: SUBCONTRALORIA DE AUDITORIA

PROGRAMA ANUAL DE : AUDITORIAS FINANCIERAS, ADMINISTRATIVAS, DE OBRA PÚBLICA, CUMPLIMIENTO, DESEMPEÑO Y SEGUIMIENTO.

PROGRAMA PRESUPUESTAL: K00134010304010101

FECHA DE ELABORACIÓN: 11 DE OCTUBRE DE 2022

FECHA DE AUTORIZACIÓN: 5 DE DICIEMBRE DE 2022

EJERCICIO FISCAL: 2023

No.	NOMBRE DE LA AUDITORIA	PERIODO DE REVISIÓN	OBJETIVO	MOTIVACIÓN	ALCANCE	AREA SUJETA A AUDITAR	TIPO DE AUDITORIA	PERIODO DE SU REALIZACIÓN	RESPONSABLE DEL EVENTO	PERIODO DE EJECUCION				TOTAL	No. DE AUDITORIA
										1er Trimestre	2do Trimestre	3er Trimestre	4to Trimestre		
5	PASE DE LISTA A PERSONAL DE LA DIRECCIÓN DE SEGURIDAD CIUDADANA Y MOVILIDAD SEGURA	julio a septiembre	EVALUAR LA EFICACIA Y EFICIENCIA DE LAS POLÍTICAS, PRÁCTICAS Y PROCEDIMIENTOS DE RECURSOS HUMANOS DE LA ORGANIZACIÓN	MEJORAR LOS PROCESOS DE RECURSOS HUMANOS ASÍ COMO EL DESEMPEÑO DE LOS TRABAJADORES, PARA MEJORAR LA PRODUCTIVIDAD	100%	Dirección General de Seguridad Ciudadana y Movilidad Segura	CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD	Trimestral	C.P.Francisco Martín Regino García	0	0	0	1	1	
6	FUENTE DE TRITONES AUDITORIA No. CIM-SA-1.00-AO-2023	mayo a diciembre	VERIFICAR EL Estricto CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD APLICABLE A LA OBRA PÚBLICA EN SUS ASPECTOS DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN, PRESUPUESTO, ADJUDICACIÓN, CONTRATACIÓN, EJECUCIÓN Y FINIQUITO	SE DETECTARON DOS CONTRATOS EN EL MISMO FRENTE DE TRABAJO: RECURSO FEFOM No. NAU/DGOP/FEFOM-AD/026-2022, CON UN MONTO CONTRATADO DE \$1'300,000.00 RECURSOS PAD No. NAU/CGOP/PAD-AD/032-2022, CON UN MONTO CONTRATADO DE \$1'724,875.55. LA DGOP NO HA PRESENTADO LOS CONVENIOS MODIFICATORIOS DEL PROYECTO, META, ASÍ COMO LA AUTORIZACIÓN EN EL CIOP Y EN CABILDO	100%	Dirección General de Obras Públicas	CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD	Anual	C.P.Francisco Martín Regino García	0	1	0	0	1	

ELABORÓ

Arq. Blanca Guadalupe Ortega Barrera

Arq. Enrique García Quezada

C.P. Francisco Martín Regino García

C.P. Alfonso Rodríguez López

Jefe de Departamento de Auditoría de Obra

Jefe de Departamento de Auditoría Financiera

Jefe de Departamento de Auditoría Administrativa

Subcontralor de Auditoría

