



**CONTRALORÍA MUNICIPAL**  
**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2023**

FECHA: 02/01/2023

ACTUALIZADA AL: 02/01/2023

No.	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD	No. AUDITORÍA	OBJETIVO	METAS	INDICADORES	ACTIVADES RESPECTO A:	RESPONSABLE	PERÍODO DE REVISIÓN	INICIO DE AUDITORÍA	OFICIO No.	ESTATUS	% AVANCE	REALIZÓ	SEGUIMIENTO
1	TESORERÍA		REALIZAR ARQUEOS A LAS CAJAS DE INGRESOS 2022	VIGILAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES LEGALES Y REGLAMENTARIAS	ARQUEOS DE CAJAS	RECuento de las transacciones de dinero en un periodo determinado (pagos/cobros en efectivo). Teniendo como principal propósito comprobar si se ha contabilizado el dinero recibido así como revisar si los dineros existentes en caja corresponde con los registros correspondientes.	COORDINACIÓN DE AUDITORÍA	DIFERENTES PERÍODOS DE ARQUEOS						
2	DESARROLLO RURAL Y AGROALIMENTARIO		REVISIÓN DE LOS PROGRAMAS SOCIALES Y ALCANCE DE METAS Y OBJETIVOS DE PROGRAMAS 2022	ANALIZAR Y EVALUAR EL APEGO A LA NORMATIVIDAD APLICABLE ASÍ COMO EL OBJETIVO PRINCIPAL DE LOS PROGRAMAS	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	REVISIÓN DE LOS PROCESOS ESTABLECIDOS EN LA NORMATIVIDAD APLICABLE A LOS PROGRAMAS, REVISIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL RECURSO PÚBLICO.	COORDINACIÓN DE AUDITORÍA	2 MESES						
3	DESARROLLO SOCIAL Y HUMANO		REVISIÓN DE LOS PROGRAMAS SOCIALES Y ALCANCE DE METAS Y OBJETIVOS DE PROGRAMAS 2022	ANALIZAR Y EVALUAR EL APEGO A LA NORMATIVIDAD APLICABLE ASÍ COMO EL OBJETIVO PRINCIPAL DE LOS PROGRAMAS	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	REVISIÓN DE LOS PROCESOS ESTABLECIDOS EN LA NORMATIVIDAD APLICABLE A LOS PROGRAMAS, REVISIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL RECURSO PÚBLICO 2022	COORDINACIÓN DE AUDITORÍA	2 MESES						
4	DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA, SAN FRANCISCO DEL RINCÓN (GTO)		REVISIÓN DE INGRESOS RECAUDADOS 2022 VÍA SUBSIDIO MUNICIPAL, PROGRAMA APADRINA UN NIÑO Y ESTACIONAMIENTO APEGADOS A LA NORMATIVIDAD	ANALIZAR Y EVALUAR EL APEGO A LA NORMATIVIDAD APLICABLE ASÍ COMO EL OBJETIVO PRINCIPAL DE LOS PROGRAMAS	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	REVISAR LOS INGRESOS RECAUDADOS VÍA SUBSIDIO MUNICIPAL Y PROGRAMA APADRINO UN NIÑO (RECAUDACIÓN Y GASTO) 2022 DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN LA NORMATIVIDAD.	COORDINACIÓN DE AUDITORÍA	2 MESES						
5	DESARROLLO INSTITUCIONAL		REVISIÓN DE PERSONAL DADO DE BAJA Y FINIQUITOS LABORALES 2022	REVISIÓN DEL PERSONAL DADO DE BAJA Y REVISIÓN DEL CÁLCULO DE FINIQUITOS, APEGADOS A LA NORMATIVIDAD	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	REVISAR LOS EXPEDIENTES DE PERSONAL ASÍ COMO EL CÁLCULO DE FINIQUITOS LABORALES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS EN 2022.	COORDINACIÓN DE AUDITORÍA	2 MESES						
6	IMUVI		REVISIÓN DEL PRESUPUESTO EJERCIDO, REVISIÓN DE LA JORNADA LABORAL, PAGO DE PERCEPCIONES POR SUELDOS Y SALRIOS, CÁLCULO DE IMPUESTOS Y TRAMITES DE ESCRITURACIÓN 2022	REVISAR EL CORRECTO EJERCICIO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS, APEGADOS A LA NORMATIVIDAD OBSERVABLE	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	REVISAR EL RECURSO PÚBLICO AUTORIZADO Y EJERCIDO, REVISAR EL PAGO DE PERCEPCIONES LABORALES Y CÁLCULO DE IMPUESTOS EJERCICIO FISCAL 2022	COORDINACIÓN DE AUDITORÍA	1 MES						
7	ECONOMÍA Y TURISMO		REVISIÓN DE LOS PROGRAMAS SOCIALES Y ALCANCE DE METAS Y OBJETIVOS DE PROGRAMAS 2022	ANALIZAR Y EVALUAR QUE SE CUMPLA CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE PARA EL LOGRO DE LOS OBJETIVOS	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	REVISIÓN DE LOS PROCESOS ESTABLECIDOS EN LA NORMATIVIDAD APLICABLE A LOS PROGRAMAS, REVISIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL RECURSO PÚBLICO.	COORDINACIÓN DE AUDITORÍA	2 MESES						
8	ADMINISTRACIÓN DE PANTEONES		REVISAR LOS INGRESOS RECAUDADOS, VENTA DE LOTES Y SU UBICACIÓN Y REGISTRO EN LIBROS Y ACTAS CORRESPONDIENTES 2022	REVISAR LA RECAUDACIÓN DE INGRESOS Y VENTA DE LOTES DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD APLICABLE Y OBSERVABLE	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	REVISAR LOS INGRESOS RECAUDADOS DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN LA NORMATIVIDAD Y EL REGISTRO CORRESPONDIENTE DE VENTA DE LOTES	COORDINACIÓN DE AUDITORÍA	2 MESES						

LA COORDINACIÓN DE AUDITORÍA PRESENTA EL PLAN ANUAL DE TRABAJO 2023 PARA DAR CUMPLIMIENTO A LO QUE ESTABLECE LA LEY ÓRGANICA MUNICIPAL PARA EL ESTADO DE GUANAJUATO EN SU ARTÍCULO 139 FRACCIÓN I Y ARTÍCULO 15 FRACCIÓN I DEL REGLAMENTO INTERIOR DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SAN FRANCISCO DEL RINCÓN, GTO.

C.P. MARÍA CONCEPCIÓN NAVARRO SANTOS  
COORDINADORA DE AUDITORÍA