

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	O
Oficilia Mayor	1.- Revisar expedientes de personal.		X								
	2.- Revisar expedientes de Becas de hijos de trabajadores sindicalizados.			X							
	3.- Revisión del reloj checador sobre la jornada de trabajo del personal adscrito al H. Ayuntamiento de Elota.		X			X			X		
	4.- Revisar los expedientes de la licencias de alcoholes.			X							X
					X			X			X
	6.- Revisar las bitacorras de combustible del área.			X					X		
	7.- Revisar la nomina de trabajadores y que el personal plasmado en la misma se encuentre debidamente presupuestado.		X								

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	C	
Tesoreria Municipal	1.- Realizar arqueos de caja, a la oficina recaudadora de tesoreria municipal de los ingresos propios obtenidos.		X				X				X	
	2.- Realizar arqueo a la caja chica en tesoreria municipal.			X				X				
	3.- Revisar actas de las reuniones de adquisiciones de cada una de las compras, arrendamientos o servicios que el Municipio realice.	Se planeará la revisión de acuerdo a las reuniones de los comites que se realicen por las diferentes compi										
	4.- Verificar que los recursos federales y estatales que por concepto de participaciones reciba el Municipio de Elota, se encuentren registrados contablemente en la fecha del ingreso del mismo.			X				X				X
	5.- Analisis de las cuenta pública 4to trimestre del ejercicio fiscal 2021 y ejercicio fiscal 2022. Consistente en Revisar las pólizas de ingreso y egreso para verificar la correcta aplicación del movimiento contable, así como revisar el soporte y justificación del gasto.		X				X			X		
	6.- Analisis de las cuentas Deudores diversos y la cuenta de Retenciones, para verificar que se tenga al corriente la recuperación de los saldos de la cta 1123 y los enteros de la cuenta 2117.			X			X			X		

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	C	
Dirección de Obras y Servicios Públicos	1.- Revisar las nominas de pago de personal eventual.		X				X				X	
	2.- Revisar las bitacorras de combustible de la dirección y de la maquinaria pesada.			X				X				
	3.- Revisar las bitacorras de refacciones.			X				X				
	4.- Revisión del reloj checador sobre la jornada de trabajo del personal adscrito al Taller Municipal.				X					X		
	5.- Verificación de días económicos del personal que se encuentra laborando en el Taller Municipal.				X						X	
	6.- Verificar que se tengan las fianzas de obras terminadas	Se planeará la revisión de acuerdo a las obras programadas en la matriz de inve										
	7.- Revisión física y de expediente de Obra en proceso y concluid	Se planeará la revisión de acuerdo a las obras programadas en la matriz de inve										

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre
Instituto Municipal de la Cultura de Eliota	1.- Conformación de la Junta Directiva del Instituto.		X							
	2.- Revisar que el Pronóstico de Ingresos y el Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2022, este aprobado por la Junta Directiva.		X							
	3.- Revisar los resguardos internos de activos del Instituto.			X						
	4.- Revisar la nomina de trabajadores y que el personal plasmado en la misma se encuentre debidamente presupuestado.		X							
	5.- Revisar las pólizas de ingreso y egreso para verificar la correcta aplicación del movimiento contable, así como revisar el soporte y justificación del gasto.		X				X		X	
	6.- Analisis de las cuentas Deudores diversos y la cuenta de Retenciones, para verificar que se tenga al corriente la recuperación de los saldos de la cta 1123 y los enteros de la cuenta 2117.		X				X		X	
	7.- Revisar el presupuesto Aprobado contra el Ejercido.		X				X		X	
	8.- Revisar las bitacoras de Combustibles y Refacciones del equipo de transporte.			X				X		X

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre
Instituto Municipal de las Mujeres de Eliota	1.- Conformación de la Junta Directiva del Instituto.		X							
	2.- Revisar que el Pronóstico de Ingresos y el Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2022, este aprobado por la Junta Directiva.		X							
	3.- Revisar la nomina de trabajadores y que el personal plasmado en la misma se encuentre debidamente presupuestado.		X							
	4.- Revisar las polizas de ingreso y egreso para verificar la correcta aplicación del movimiento contable, así como revisar el soporte y justificación del gasto.		X				X		X	
	5.- Analisis de las cuentas Deudores diversos y la cuenta de Retenciones, para verificar que se tenga al corriente la recuperación de los saldos de la cta 1123 y los enteros de la cuenta 2117.		X				X		X	
	6.- Revisar el presupuesto Aprobado contra el Ejercido.		X				X		X	
	7.- Revisar las bitacoras de Combustibles del equipo de transporte.		X				X		X	

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre
Instituto Municipal del Deporte y la Cultura Física de Etoña	1.- Conformación de la Junta Directiva.		X							
	2.- Revisar que el Pronóstico de Ingresos Y el Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2022, este aprobado por la Junta Directiva.		X							
	3.- Revisar los resguardos internos de activos del Instituto.			X						
	4.- Revisar la nomina de trabajadores Y que el personal plasmado en la misma se encuentre debidamente presupuestado.		X							
	5.- Revisar las polizas de ingreso Y egreso para verificar la correcta aplicación del movimiento contable, así como revisar el soporte Y justificación del gasto.				X			X		X
	6.- Analisis de las cuentas Deudores diversos Y la cuenta de Retenciones, para verificar que se tenga al corriente la recuperación de los saldos de la cta 1123 Y los enteros de la cuenta 2117.				X			X		X
	7.- Revisar el presupuesto Aprobado contra el Ejercicio.				X			X		X
	8.- Revisar las bitacorras de Combustibles Y Refacciones del equipo de transporte.				X				X	
	9.- Revisar Becas Deportivas, así como la integración de la documentación requerida para el expediente del becado.						X		X	

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre
Instituto Municipal de la Juventud de Etoña	1.- Conformación de la Junta Directiva.		X							
	2.- Revisar que el Pronóstico de Ingresos Y el Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2022, este aprobado por la Junta Directiva.		X							
	3.- Revisar los resguardos internos de activos del Instituto.			X						
	4.- Revisar la nomina de trabajadores Y que el personal plasmado en la misma se encuentre debidamente presupuestado.		X							
	5.- Revisar las polizas de ingreso Y egreso para verificar la correcta aplicación del movimiento contable, así como revisar el soporte Y justificación del gasto.				X			X		X
	6.- Analisis de las cuentas Deudores diversos Y la cuenta de Retenciones, para verificar que se tenga al corriente la recuperación de los saldos de la cta 1123 Y los enteros de la cuenta 2117.				X			X		X
	7.- Revisar el presupuesto Aprobado contra el Ejercicio.				X			X		X
	8.- Revisar las bitacorras de Combustible del equipo de transporte.				X				X	

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	C
Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Etoña	1.- Conformación de la Junta Directiva.		X								
	2.- Revisar que el Pronóstico de Ingresos Y el Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2022, este aprobado por la Junta Directiva.		X								
	3.- Revisar los resguardos internos de activos del SISTEMA DIF.				X						
	4.- Revisar la nomina de trabajadores y que el personal plasmado en la misma se encuentre debidamente presupuestado.		X								
	5.- Revisar las polizas de ingreso y egreso para verificar la correcta aplicación del movimiento contable, así como revisar el soporte y justificación del gasto.				X				X		
	6.- Analisis de las cuentas Deudores diversos y la cuenta de Retenciones, para verificar que se tenga al corriente la recuperación de los saldos de la cta 1123 y los enteros de la cuenta 2117.				X				X		
	7.- Revisar el presupuesto Aprobado contra el Ejercicio.				X				X		
	8.- Revisar las bitacoras de Combustibles Y Refacciones del equipo de transporte.			X					X		
	9.- Realizar arqueos de caja e ingresos de los servicios prestados por el sistema DIF.					X					
	10.- Revisar el inventario de almacén de entradas y salidas de refacciones.					X					

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	C
Junta Local de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Etoña	1.- Conformación de la Junta Directiva.		X								
	2.- Revisar que el Pronóstico de Ingresos Y el Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2022, este aprobado por la Junta Directiva.		X								
	3.- Revisar los resguardos internos de activos del SISTEMA DIF.				X						
	4.- Revisar la nomina de trabajadores y que el personal plasmado en la misma se encuentre debidamente presupuestado.			X							
	5.- Revisar las polizas de ingreso y egreso para verificar la correcta aplicación del movimiento contable, así como revisar el soporte y justificación del gasto.				X				X		
	6.- Analisis de las cuentas Deudores diversos y la cuenta de Retenciones, para verificar que se tenga al corriente la recuperación de los saldos de la cta 1123 y los enteros de la cuenta 2117.				X				X		
	7.- Revisar el presupuesto Aprobado contra el Ejercicio.				X				X		
	8.- Revisar las bitacoras de Combustibles Y Refacciones del equipo de transporte.			X					X		
	9.- Realizar arqueos de caja e ingresos de los servicios prestados por el sistema DIF.					X					
	10.- Revisar el inventario de almacén de entradas y salidas de refacciones.					X					

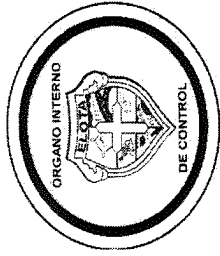
Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre
Secretaría	1.- Revisarlos recibos de pago de los diferentes que por concepto de multa cobran los jueces de barandilla, contra el informe mensual.					X				

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre
Desarrollo Social	1.- Revisar los expedientes de becas básicas y universitarias.		X							
	2.- Revisar las bitácoras de combustible del área.				X					X
	3.- Revisar los expedientes de beneficiarios de los programas soc									
	4.- Revisar la conformación de Comités de Participación Ciudadana, de las obras a realizarse.									
Se planeará de acuerdo a las obras programadas en la matriz de inversión Se planeará de acuerdo a las obras programadas en la matriz de inversión										

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre
Dirección de Ecología	1.- Revisar bitácoras de combustible y refacciones del parque vehicular de Aseo y Limpia y Parques y Jardines.			X			X			X
	2.- Revisión del reloj checador sobre la jornada de trabajo del personal adscrito al Taller Municipal.		X						X	
	3.- Verificación de días económicos del personal que se encuentra laborando en el Taller Municipal.			X						

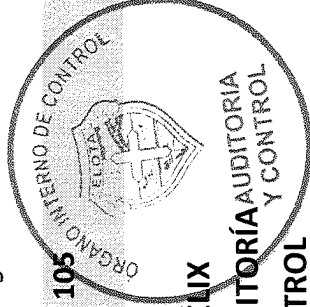
Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre
Dirección de Seguridad Pública y Tránsito Municipal	1.- Revisar bitácoras de combustible y refacciones del parque vehicular.			X			X			X
	2.- Revisión del reloj checador sobre la jornada de trabajo del personal.			X				X		
	3.- Revisión del parque vehicular, cotejando número de serie y placas de acuerdo al padrón de inventarios.				X					
	4.- Revisar el armamento de la Dirección.				X					


  
 LIC. GUILLERMO MARTINEZ FÉLIX  
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA  
 DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL



**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS, VISITAS Y REVISIONES 2022**  
**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL**  
**DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA Y CONTROL**

Área a Auditar	Auditorías		Total
	Financieras	Administrativas	
Oficilia Mayor	-	17	17
Tesorería	18	-	18
Dirección de Obras y Servicios Públicos	-	14	14
Secretaría	-	2	2
Deserrollo Social	-	4	4
Dirección de Ecología	-	10	10
Dirección de Seguridad Pública y Tránsito Municipal	-	11	11
Instituto Municipal de la Cultura de Elota	13	8	21
Instituto Municipal de las Mujeres de Elota	13	6	19
Instituto Municipal del Deporte y la Cultura Física de Elota	13	10	23
Instituto Municipal de la Juventud de Elota	13	7	20
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Elota	13	7	20
Junta de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Elota	13	9	22
<b>Totales</b>	<b>96</b>	<b>105</b>	<b>201</b>



*[Handwritten signature]*

**LIC. GUILLERMO MARTINEZ FÉLIX**

**JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA Y CONTROL  
DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL**