

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Auditoría Administrativa	Auditoría Financiera	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Dirección de Obras y Servicios Públicos	1.- Revisar las nominas de pago de personal eventual.	X	-												
	2.- Revisar la corrida del reloj checador.		-			X									
	3.- Verificación de días económicos del personal.		-												
	4.- Revisar las bitácoras de combustible.	X	-		X										
	5.- Revisar las bitácoras de refacciones.		-												
	6.- Verificar que se tengan las fianzas de obras terminadas.	X	-												
	7.- Revisión física y de expediente de las obras en proceso y concluidas.	X	-												
Se planeará la revisión de acuerdo a las obras programadas en la matriz de inversión															
Se planeará la revisión de acuerdo a las obras programadas en la matriz de inversión															

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Auditoría Administrativa	Auditoría Financiera	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Secretaría	1.- Revisar los recibos de pago de los diferentes rubros que por concepto de multa cobran los jueces cívicos, contra el informe mensual.	X					X						X		

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Auditoría Administrativa	Auditoría Financiera	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Desarrollo Social	1.- Revisar los expedientes de becas básicas y universitarias. 2.- Revisar la conformación de Comites de Participación Ciudadana, de las obras a realizarse.	X			X							X			
Se planeará de acuerdo a las obras programadas en la matriz de inversión Ejercicio Fiscal 2026															

Área a Fiscalizar	Concepto a revisar	Auditoría Administrativa	Auditoría Financiera	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Dirección de Ecología	1.- Revisar bitácoras de combustible y refacciones. 2.- Verificación de días económicos del personal. 3.- Revisar las nominas de pago de personal eventual.	X					X						X		



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS EJERCICIO FISCAL 2026
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA Y CONTROL

Área a Auditar	Auditorías		
	Financieras	Administrativas	Total
Oficilia Mayor	0	8	8
Tesorería	7	1	8
Dirección de Obras y Servicios Públicos	0	6	6
Secretaría	0	2	2
Desarrollo Social	0	2	2
Dirección de Ecología	0	4	4
Dirección de Seguridad Pública y Tránsito Municipal	0	4	4
Instituto Municipal de la Cultura de Elota	4	1	5
Instituto Municipal de las Mujeres de Elota	4	1	5
Instituto Municipal de la Juventud de Elota	4	1	5
Instituto Municipal del Deporte y la Cultura Física de Elota	5	1	6
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Elota	6	1	7
Totales	30	32	62


LIC. ADAN GUADALUPE GARCIA MARTINEZ
 TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL




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

