**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

# ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | TESORERIA MUNICIPAL | 11/10/2012 | OCTUBRE DE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | SE LLEVO A CABO ARQUEO A CAJAS RECAUDADORAS VERIFICANDO SU CORRECTO REGISTRO |
| 2 | TESORERIA MUNICIPAL | | OCTUBRE DE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION A LOS FONDOS DE CAJAS ASIGNADOS, CUMPLAN CON LA NORMATIVIDAD Y SU APLICACIÓN |
| 3 | TESORERIA MUNICIPAL | 18/08/2012 | AGOSTO DE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 4 | TESORERIA MUNICIPAL | 22/10/2012 | ENERO DE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | SE VERIFICARON LOS INGRESOS DEL PERIODO, SEGÚN REGISTROS CONTABLES Y CONSECUTIVOS DE FACTURACION |
| 5 | RASTRO MUNICIPAL | 11/10/2012 | OCTUBRE DE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION A LOS FONDOS DE CAJAS ASIGNADOS, CUMPLAN CON LA NORMATIVIDAD Y SU APLICACIÓN |
| 6 | TESORERIA MUNICIPAL | 23/11/2012 | DE ABRIL A OCTUBRE DE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | SE VERIFICARON LAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO |

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

**ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL**

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | TESORERIA MUNICIPAL | | DE AGOSTO 2012 Y DEL 01-15 DE SEPT 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE AGOSTO Y DEL 01-15 DE SEPT 2012 |
| 8 | OOMAPAS NAVOJOA | 13/12/2012 | NOVIEMBRE DE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE NOVIEMBRE 2012 |
| 9 | CUERPO DE BOMBEROS DE NAVOJOA | 13/12/2012 | OCTUBRE DE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION DE POLIZAS DE EGRESOS |
| 10 | OOMAPAS NAVOJOA | 13/12/2012 | OCTUBRE DE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION DE POLIZAS DE EGRESOS |
| 11 | CMCOP NAVOJOA | 10/01/2013 | DE ENERO A DICIEMBRE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE BIENES MUEBLES | VERIFICAR QUE LOS ACTIVOS FIJOS REPRESENTADOS POR INMUEBLES Y EQUIPO EXISTAN FISICAMENTE, SE ENCUENTREN EN USO POR LA DEPENDENCIAS PARA LA CUAL FUERON ADQUIRIDOS, EXISTAN RESGUARDOS DE LOS MISMOS Y SEAN PROPIEDAD DE LA ENTIDAD. | REVISION DE BIENES MUEBLES DE LA DEPENDENCIA |

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

**ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL**

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | DIF MUNICIPAL | 16/01/2013 | DE AGOSTO 2012 A ENERO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION EN EL SUBPROGRAMA DE PROGRAMAS ALIMENTICIOS |
| 13 | TESORERIA MUNICIPAL | 18/01/2013 | NOVIEMBRE DE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION CONCILAICIONES DE NOVIEMBRE DE 2012 |
| 14 | TESORERIA MUNICIPAL | 18/01/2013 | OCTUBRE DE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION DE POLIZAS DE EGRESOS |
| 15 | CMCOP NAVOJOA | 20/02/2013 | DE ENERO A OCTUBRE DE 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE REVISO LA SITUACION QUE GUARDAN LAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO |
| 16 | RASTRO MUNICIPAL | 20/03/2013 | MARZO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERIFICARON LAS EROGACIONES REALZADAS CON FONDO DE CAJA CHICA, ASI MISMO SE REALIZO UN ARQUEO A CAJA RECAUDADORA |
| 17 | CUERPO DE BOMBEROS DE NAVOJOA | 11/04/2013 | ENERO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION DE POLIZAS DE EGRESOS DE ENERO DE 2013 |

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

**ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL**

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | TESORERIA MUNICIPAL | 06/03/2013 | ENERO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | SE LLEVO A CABO ARQUEO A CAJAS RECAUDADORAS VERIFICANDO SU CORRECTO REGISTRO |
| 19 | TESORERIA MUNICIPAL | 06/03/2013 | ENERO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE ENERO DE 2013 |
| 20 | TESORERIA MUNICIPAL | 13/03/2013 | ENERO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION DE POLIZAS DE EGRESOS |
| 21 | SINDICATURA MUNICIPAL | 01/04/2013 | DE ENERO A DICIEMBRE 2012 Y DE ENERO A MARZO DEL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE BIENES MUEBLES | VERIFICAR QUE LOS ACTIVOS FIJOS REPRESENTADOS POR INMUEBLES Y EQUIPO EXISTAN FISICAMENTE, SE ENCUENTREN EN USO POR LA DEPENDENCIAS PARA LA CUAL FUERON ADQUIRIDOS, EXISTAN RESGUARDOS DE LOS MISMOS Y SEAN PROPIEDAD DE LA ENTIDAD. | REVISION DE EQUIPO DE TRANSPORTE DEL AYUNTAMIENTO |
| 22 | TESORERIA MUNICIPAL | 02/04/2013 | DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION DE GASTOS DE MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE |
| 23 | SECRETARIA DEL H. AYUNTAMIENTO | 29/04/2013 | 30/04/2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERIFICARON LAS EROGACIONES REALZADAS CON FONDO DE CAJA CHICA, ASI MISMO SE REALIZO UN ARQUEO A CAJA RECAUDADORA |

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

**ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL**

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 24 | CMCOP NAVOJOA | 26/04/2013 | MARZO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISIÓN A LAS CONCILIACIONES BANCARIAS DEL MES DE MARZO DE 2013 |
| 25 | DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS | 29/04/2013 | ABRIL DEL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | NÓMINA DEL PERIODO DEL 01 AL 15 DE ABRIL Y DEL 16 AL 30 DE ABRIL, AMBOS DEL 2013, |
| 26 | DIRECCION DE BIENES Y SERVICIOS | 29/04/2013 | 29/04/2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE VERIFICARON LAS EROGACIONES REALZADAS CON FONDO DE CAJA CHICA, ASI MISMO SE REALIZO UN ARQUEO A CAJA RECAUDADORA |
| 27 | DIRECCION DE PLANEACION DEL GASTO PUBLICO | 10/05/2013 | EVENTOS ESPECIFICOS | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | EROGACIONES REALIZADAS POR CONCEPTO DE LOS EVENTOS MASIVOS "VAMONOS PAL RIO 2013, FESTEJO DIA DEL NIÑO Y FESTEJO DIA DE LAS MADRES" |
| 28 | TESORERIA MUNICIPAL | 02/05/2013 | PRIMER TRIMESTRE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE ADQUISICION DE BIENES MUEBLES | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION FISICA DE LOS BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN EL PERIODO, VERIFICANDO RESGUARDOS CORRESPONDIENTES |

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 29 | COMISARIA DE FUNDICION | 08/05/2013 | DE ENERO A ABRIL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 30 | COMISARIA DE BACABACHI | 08/05/2013 | DE ENERO A ABRIL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 31 | COMISARIA DE MASIACA | 08/05/2013 | DE ENERO A ABRIL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 32 | COMISARIA DE PUEBLO NUEVO | 08/05/2013 | DE ENERO A ABRIL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 33 | COMISARIA DE SAN IGNACIO | 08/05/2013 | DE ENERO A ABRIL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 34 | COMISARIA DE TESIA | 08/05/2013 | DE ENERO A ABRIL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

**ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL**

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 35 | COMISARIA DE ROSALES | 08/05/2013 | DE ENERO A ABRIL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 36 | COMISARIA DE CAMOA | 08/05/2013 | DE ENERO A ABRIL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 37 | OOMAPAS NAVOJOA | 08/05/2013 | 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION A LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO |
| 38 | TESORERIA MUNICIPAL | 09/05/2013 | DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR CORTO PLAZO, CHEQUES DEVUELTOS POR INSUFONDOS O FORÁNEOS |
| 39 | BANCO DE ALIMENTOS DE NAVOJOA I.A.P. | 09/05/2013 | EJERICIO 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | APOYO A ORGANISMOS / TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE OPERACIÓN |
| 40 | CUENTO CONTIGO I.A.P. | 09/05/2013 | EJERICIO 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | APOYO A ORGANISMOS / TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE OPERACIÓN |

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

**ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL**

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 41 | INSPECTORES GENERALES DE TESORERIA ASIGNADOS A SEGURIDAD PUBLICA | 24/05/2013 | 27 Y 28 DE MAYO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL AYUNTAMIENTO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | ARQUEO DE CAJA DE RECAUDACION LOS DIAS 27 Y 28 DE MAYO DE 2013 |
| 42 | ENLACE CON LA SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES | 27/05/2013 | DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL AYUNTAMIENTO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE LOS PASAPORTES OTORGADOS CONTRA LOS INGRESOS DEL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013, |
| 43 | SECRETARIA DE SEGURIDAD PUBLICA | 29/05/2013 | DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL AYUNTAMIENTO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS POR MULTAS POR APLICACIÓN DEL BANDO DE POLICIA Y BUEN GOBIERNO Y LA LEY DE TRANSITO |
| 44 | DIRECCION DE PORGRAMACION Y PRSUPUESTO | 30/05/2013 | ENERO A MARZO 2013 | REVISION OBJETIVOS Y METAS | VERIFICAR EL CORRECTO CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS DE LAS DEPENDENCIAS Y SU DEBIDO SOPORTE DOCUMENTAL A LAS METAS MANIFESTADAS COMO REALIZADAS | REVISION DEL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS DE VARIAS DEPEDENCIAS MUNICIPALES Y PARAMUNICIPALES |
| 45 | SINDICATURA MUNICIPAL | 02/05/2013 | DE ENERO A MARZO DEL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE BIENES MUEBLES | VERIFICAR QUE LOS ACTIVOS FIJOS REPRESENTADOS POR INMUEBLES Y EQUIPO EXISTAN FISICAMENTE, SE ENCUENTREN EN USO POR LA DEPENDENCIAS PARA LA CUAL FUERON ADQUIRIDOS, EXISTAN RESGUARDOS DE LOS MISMOS Y SEAN PROPIEDAD DE LA ENTIDAD. | REVISION DE LAS ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES PARA VARIAS DEPENDENCIAS MUNICIPALES |
| 46 | RASTRO MUNICIPAL | 10/06/2013 | I TRIMESTRE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION DE LOS EGRESOS REALIZADOS EN EL I TRIMESTRE DE 2013 |

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

**ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL**

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 47 | RASTRO MUNICIPAL | 10/06/2013 | MARZO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION CONCILAICIONES DE MARZO DE 2013 |
| 48 | TESORERIA MUNICIPAL | 11/06/2013 | MARZO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION A LAS CONCILIACIONES BANCARIAS DEL MES DE MARZO DE 2013 |
| 49 | SECRETARIA DE SERVICIOS PUBLICOS | 20/06/2013 | JUNIO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE VERIFICARON LAS EROGACIONES REALZADAS CON FONDO DE CAJA CHICA EL DIA 7 E JUNIO DE 2013 |
| 50 | CUERPO DE BOMBEROS DE NAVOJOA | 11/06/2013 | FEBRERO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 51 | TESORERIA MUNICIPAL | 04/07/2013 | MAYO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | SE REVISARON LAS CONILIACIONES DE MAYO 2013, DE LAS CUENTAS BANCARIAS DEL AYUNTAMIENTO. |
| 52 | TESORERIA MUNICIPAL | 03/07/2013 | MARZO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 53 | DIRECCION DE ATENCION A LA MUJER | 15/07/2013 | 1ER TRIMESTRE 2013 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 54 | SINDICATURA MUNICIPAL | 16/07/2013 | 1ER TRIMESTRE 2013 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 55 | PROFECO NAVOJOA | 12/07/2013 | 1ER TRIMESTRE 2013 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 56 | DIRECCION DE COMUNIDADES RURALES | 12/07/2013 | 1ER TRIMESTRE 2013 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

**ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL**

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 57 | DIRECCION DE SALUD MUNICIPAL | 16/07/2013 | 1ER TRIMESTRE 2013 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 58 | COORDINADOR MUNICIPAL DE TRANSPORTE | 31/07/2013 | 1ER TRIMESTRE 2013 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 59 | SECRETARIA DEL H. AYUNTAMIENTO | 16/08/2013 | 1ER TRIMESTRE 2013 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 60 | SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL | 29/08/2013 | 1ER TRIMESTRE 2013 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 61 | ENLACE CON LA SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES | 29/08/2013 | 1ER TRIMESTRE 2013 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 62 | CUERPO DE BOMBEROS DE NAVOJOA | 30/08/2013 | 1ER TRIMESTRE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE, DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, ASI COMO VERIFICACION DEL CONSECUTIVO DE LOS COMPROBANTES, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS DE LOS MESES DE ENERO FEBRERO Y MARZO DE 2013 |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 63 | CMCOP NAVOJOA | 27/08/2013 | 27/08/2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE LLEVO A CABO ARQUEO DE CAJA CHICA VERIFICANDO SU CORRECTA APLICACIÓN |
| 64 | TESORERIA MUNICIPAL | 27/08/2013 | JULIO DEL 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE JULIO 2013 |
| 65 | TESORERIA MUNICIPAL | 13/08/2013 | 13/08/2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | SE LLEVO A CABO ARQUEO A CAJAS RECAUDADORAS VERIFICANDO SU CORRECTO REGISTRO |
| 66 | DIF MUNICIPAL | 06/08/2013 | 1ER TRIMESTRE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 67 | RASTRO MUNICIPAL | 23/09/2013 | JULIO Y AGOSTO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION DE LOS EGRESOS REALIZADOS EN EL I TRIMESTRE DE 2013 |
| 68 | TESORERIA MUNICIPAL | 12/09/2013 | DE ENERO A JUNIO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE LOS INGRESOS CAPTADOS A TRAVES DE TRAMITES AUTORIZADOS POR LA SIUE |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 69 | COMISARIA DE PUEBLO MAYO | 05/09/2013 | DE ENERO A AGOSTO 2012 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 70 | CUERPO DE BOMBEROS DE NAVOJOA | 02/09/2013 | DE ABRIL A JUNIO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | SE VERIFICARON LOS INGRESOS DEL PERIODO, SEGÚN REGISTROS CONTABLES Y CONSECUTIVOS DE FACTURACION |
| 71 | TESORERIA MUNICIPAL | 18/10/2013 | AGOSTO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE NOVIEMBRE 2012 |
| 72 | SECRETARIA DE PLANEACION DEL GASTO PUBLICO | 30/10/2013 | EJERICIO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION DE ADQUISICION DE BIENES MUEBLES |
| 73 | TESORERIA MUNICIPAL / SECRETARIA DE PLANEACION DEL GASTO PUBLICO | 17/10/2013 | JULIO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION DE EGRESOS DEL MES DE JULIO 2013 |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 74 | SECRETARIA DE PLANEACION DEL GASTO PUBLICO | 04/11/2013 | EJERCICIO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | ADQUISICION DE PATRULLAS |
| 75 | CMCOP NAVOJOA | 13/11/2013 | SEPTIEMBRE DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION CONCILIACIONES BANCARIAS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2013. |
| 76 | COMISARIA DE BACABACHI | 06/12/2013 | OCTUBRE Y NOVIEMBRE DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 77 | COMISARIA DE PUEBLO MAYO | 06/12/2013 | SEPTIEMBRE, OCTUBRE Y NOVIEMBRE DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 78 | COMISARIA DE TESIA | 06/12/2013 | OCTUBRE Y NOVIEMBRE DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 79 | COMISARIA DE ROSALES | 06/12/2013 | OCTUBRE Y NOVIEMBRE DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 80 | TESORERIA MUNICIPAL / SECRETARIA DE PLANEACION DEL GASTO PUBLICO | 13/12/2013 | AGOSTO DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION DE EGRESOS DEL MES DE AGOSTO DE 2013 |
| 81 | TESORERIA MUNICIPAL | 13/12/2013 | NOVIEMBRE DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE NOVIEMBRE DE 2013 |
| 82 | OOMAPAS NAVOJOA | 07/01/2014 | NOVIEMBRE DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION DE EGRESOS DEL MES DE NOVIEMBRE DE 2013 |
| 83 | TESORERIA MUNICIPAL | 13/01/2014 | OCTUBRE DE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE NOVIEMBRE DE 2013 |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 84 | VARIAS DEPENDENCIAS MUNICIPALES | 13/02/2014 | IV TRIMESTRE DE 2013 | REVISION DEL CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS Y METAS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS METAS MARCADAS COMO REALIZADAS, ESTEN DEBIDAMENTEN ACREDITADAS | REVISION DE OBJETIVOS Y METAS DEL IV TRIMESTRE DE 2013 |
| 85 | TESORERIA MUNICIPAL | 14/02/2014 | EL DIA 14 DE FEBRERO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | SE LLEVO A CABO ARQUEO A CAJAS RECAUDADORAS VERIFICANDO SU CORRECTO REGISTRO |
| 86 | SECRETARIA DE PLANEACION DEL GASTO PUBLICO | 19/02/2014 | EJERCICIO 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION DE EGRESOS DEL FONDO FEDERAL SUBSEMUN 2014 |
| 87 | TESORERIA MUNICIPAL | 13/02/2014 | EJERCICIO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR CORTO PLAZO, CHEQUES DEVUELTOS POR INSUFONDOS O FORÁNEOS |
| 88 | TESORERIA MUNICIPAL | 13/02/2014 | EJERCICIO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | APOYO A ORGANISMOS / TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE OPERACIÓN |
| 89 | RASTRO MUNICIPAL | 10/06/2013 | SEPT, OCT, NOV Y DICIEMBRE 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION DE LOS EGRESOS EJERCIDOS EN EL PERIODO DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DE 2013 |
| 90 | TESORERIA MUNICIPAL | 17/02/2014 | 17/02/2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | SE LLEVO A CABO ARQUEO A CAJAS RECAUDADORAS VERIFICANDO SU CORRECTO REGISTRO |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 91 | TESORERIA MUNICIPAL | 07/03/2014 | ENERO Y FEBRERO 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS CAPTADOS POR TRAMITES LLEVADOS A CABO A TRAVES DE LA SIUE |
| 92 | TESORERIA MUNICIPAL / SECRETARIA DE PLANEACION DEL GASTO PUBLICO | 18/03/2014 | ENERO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION DE LOS EGRESOS EJERCIDOS EN EL PERIODO DE ENERO DE 2014 |
| 93 | TESORERIA MUNICIPAL | 18/03/2014 | ENERO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE ENERO 2014 |
| 94 | CMCOP NAVOJOA | 18/03/2014 | EJERCICIO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE LAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO |
| 95 | CMCOP NAVOJOA | 26/03/2014 | ENERO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE ENERO 2014 |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 96 | COMISARIA DE BACABACHI | 28/03/2014 | ENERO Y FEBRERO 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 97 | COMISARIA DE SAN IGNACIO | 28/03/2014 | ENERO Y FEBRERO 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 98 | COMISARIA DE SAN MASIACA | 28/03/2014 | ENERO Y FEBRERO 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 99 | COMISARIA DE PUEBLO MAYO | 28/03/2014 | ENERO Y FEBRERO 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 100 | COMISARIA DE PUEBLO MAYO | 28/03/2014 | FEBRERO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 101 | COMISARIA DE CAMOA | 28/03/2014 | FEBRERO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 102 | COMISARIA DE ROSALES | 28/03/2014 | DICIEMBRE DE 2013 Y ENERO 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 103 | COMISARIA DE FUNDICION | 28/03/2014 | ENERO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 104 | BANCO DE ALIMENTOS DE NAVOJOA I.A.P. | 30/04/2014 | EJERCICIO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | APOYO A ORGANISMOS / TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE OPERACIÓN |
| 105 | CRUZ ROJA MEXICANA | 30/04/2014 | EJERCICIO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | APOYO A ORGANISMOS / TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE OPERACIÓN |
| 106 | ASILO DE ANCIANOS SAN JUAN DE DIOS DE PUEBLO VIEJO | 30/04/2014 | EJERCICIO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | APOYO A ORGANISMOS / TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE OPERACIÓN |
| 107 | CESNAV | 30/04/2014 | EJERCICIO 2013 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | APOYO A ORGANISMOS / TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE OPERACIÓN |
| 108 | COMISARIA DE TESIA | 30/04/2014 | FEBRERO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 109 | COMISARIA DE BACABACHI | 03/04/2014 | MARZO Y ABRIL DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 110 | COMISARIA DE SAN IGNACIO | 03/04/2014 | ABRIL DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 111 | COMISARIA DE MASIACA | 03/04/2014 | ABRIL DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 112 | COMISARIA DE TESIA | 03/04/2014 | ABRIL DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 113 | COMISARIA DE CAMOA | 03/04/2014 | ABRIL DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 114 | COMISARIA DE ROSALES | 03/04/2014 | FEBRERO, MARZO Y ABRIL 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 115 | COMISARIA DE BACABACHI | 03/04/2014 | MARZO Y ABRIL 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 116 | COMISARIA DE FUNDICION | 03/04/2014 | ABRIL DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 117 | COMISARIA DE SAN IGNACIO | 03/04/2014 | ABRIL DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 118 | COMISARIA DE MASIACA | 03/04/2014 | ABRIL DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 119 | COMISARIA DE TESIA | 03/04/2014 | ABRIL DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 120 | COMISARIA DE CAMOA | 03/04/2014 | ABRIL DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 121 | COMISARIA DE FUNDICION | 03/04/2014 | ABRIL DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS COBRADOS POR LOS EJECUTORES DE LA COMISARIA |
| 122 | CUERPO DE BOMBEROS DE NAVOJOA | 09/05/2014 | PRIMER TRIMESTRE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS DE ENERO, FEBRERO Y MARZO 2014 |

## H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA

## ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL

### DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 123 | TESORERIA MUNICIPAL | 09/05/2014 | MARZO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE MARZO DE 2014 |
| 124 | RASTRO MUNICIPAL | 09/05/2014 | PRIMER TRIMESTRE DE 2014 | AUDITORIA GUBERNAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION DE POLIZAS DE EGRESOS DE ENERO. FEBRERO Y MARZO DE 2014 |
| 125 | TESORERIA MUNICIPAL | 09/05/2014 | FEBRERO DE 2014 | AUDITORIA GUBERNAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION DE POLIZAS DE EGRESOS DE FEBRERO DE 2014 |
| 126 | TESORERIA MUNICIPAL | 23/06/2014 | MARZO DE 2014 | AUDITORIA GUBERNAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION DE POLIZAS DE EGRESOS DE MARZO DE 2014 |
| 127 | SINDICATURA MUNICIPAL | 19/06/2014 | 1ER TRIMESTRE 2014 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 128 | SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO | 19/06/2014 | 1ER TRIMESTRE 2014 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 129 | DIRECCION DE COMUNIDADES RURALES | 19/06/2014 | 1ER TRIMESTRE 2014 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 130 | PROFECO NAVOJOA | 19/06/2014 | 1ER TRIMESTRE 2014 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 131 | SECRETARIA DEL H. AYUNTAMIENTO | 19/06/2014 | 1ER TRIMESTRE 2014 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 132 | DIRECCION DE SALUD MUNICIPAL | 19/06/2014 | 1ER TRIMESTRE 2014 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 133 | DIRECCION DE EDUCACION Y CULTURA | 19/06/2014 | 1ER TRIMESTRE 2014 | REVISION EJECUCION DE METAS Y OBJETIVOS | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS PLASMADAS COMO EJECUTADAS, ASI COMO VERIFICAR LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS MISMAS | VERIFICAR FISICAMENTE LA DOCUMENTACION QUE ACREDITA LAS METAS Y OBJETIVOS MARCADOS COMO REALIZADOS |
| 134 | TESORERIA MUNICIPAL | 22/08/2014 | 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | SE VERIFICARON LAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO, ESPECIFICAMENTE LOS CHEQUES DEVUELTOS O INSUFONDOS |

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

**ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL**

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 135 | CMCOP NAVOJOA | 22/08/2014 | 22/08/2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE LLEVO A CABO ARQUEO DE CAJA CHICA VERIFICANDO SU CORRECTA APLICACIÓN |
| 136 | DIF MUNICIPAL | 07/08/2014 | PRIMER TRIMESTRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION DE LOS EGRESOS REALIZADOS EN EL I TRIMESTRE DE 2014 |
| 137 | TESORERIA MUNICIPAL | 07/08/2014 | ABRIL DE 2014 | AUDITORIA GUBERNAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | REVISION DE POLIZAS DE EGRESOS DE ABRIL DE 2014 |
| 138 | CUERPO DE BOMBEROS DE NAVOJOA | 20/08/2014 | 20/08/2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE LLEVO A CABO ARQUEO DE CAJA CHICA VERIFICANDO SU CORRECTA APLICACIÓN |
| 139 | RASTRO MUNICIPAL | 20/08/2014 | 20/08/2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE LLEVO A CABO ARQUEO DE CAJA CHICA VERIFICANDO SU CORRECTA APLICACIÓN |
| 140 | DIF MUNICIPAL | 20/08/2014 | 20/08/2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE LLEVO A CABO ARQUEO DE CAJA CHICA VERIFICANDO SU CORRECTA APLICACIÓN |

## H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA

## ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL

### DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 141 | COMISARIA DE MASIACA | 26/09/2014 | SEPTIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 142 | COMISARIA DE SAN IGNACIO | 26/09/2014 | SEPTIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 143 | TESORERIA MUNICIPAL | 22/09/2014 | JULIO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE JULIO 2014 |
| 144 | TESORERIA MUNICIPAL | 22/09/2014 | MAYO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 145 | DIRECCION DE BIENES Y SERVICIOS | 20/10/2014 | 20/10/2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE VERIFICARON LAS EROGACIONES REALZADAS CON FONDO DE CAJA CHICA, ASI MISMO SE REALIZO UN ARQUEO A CAJA RECAUDADORA |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 146 | COMISARIA DE BACABACHI | | DE JUNIO A SEPTIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 147 | COMISARIA DE SAN IGNACIO | 03/10/2014 | DE MAYO A SEPTIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 148 | COMISARIA DE PUEBLO MAYO | 03/10/2014 | DE ENERO A SEPTIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 149 | COMISARIA DE CAMOA | 03/10/2014 | DE MAYO A SEPTIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO ENTERADOS CORRECTAMENTE EN LAS CAJAS RECAUDADORAS DE TESORERIA MUNICIPAL EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION A LOS INGRESOS CAPTADOS POR LA COMISARIA EN EL PERIODO DESCRITO ASI COMO SU ENTERO EN TESORERIA MUNICIPAL |
| 150 | RASTRO MUNICIPAL | 17/10/2014 | JULIO Y AGOSTO 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION DE LOS EGRESOS REALIZADOS EN ELPERIODO DE JULIO Y AGOSTO DE 2014 |
| 151 | CUERPO DE BOMBEROS DE NAVOJOA | 17/10/2014 | JULIO Y AGOSTO 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE, DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, ASI COMO VERIFICACION DEL CONSECUTIVO DE LOS COMPROBANTES, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS DE LOS MESES DE JULIO Y AGOSTO DE 2014 |

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

**ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL**

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 152 | DIF MUNICIPAL | 17/10/2014 | AGOSTO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE AGOSTO DE 2014 |
| 153 | OOMAPAS NAVOJOA | 17/10/2014 | AGOSTO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE AGOSTO DE 2014 |
| 154 | RASTRO MUNICIPAL | 17/10/2014 | AGOSTO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE AGOSTO DE 2014 |

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

**ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL**

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 155 | RASTRO MUNICIPAL | 18/11/2014 | SEPTIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE SEPTIEMBRE DE 2014 |
| 156 | TESORERIA MUNICIPAL | 26/11/2014 | AGOSTO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 157 | TESORERIA MUNICIPAL | 02/12/2014 | JULIO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 158 | OOMAPAS NAVOJOA | 02/12/2014 | JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 159 | TESORERIA MUNICIPAL | 16/12/2014 | SEPTIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE SEPTIEMBRE DE 2014 |

**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA**

# ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL

**DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL**

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 160 | SECRETARIA DE PLANEACION DEL GASTO PUBLICO | 05/01/2015 | JULIO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 161 | DIF MUNICIPAL | 22/01/2015 | OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 162 | RASTRO MUNICIPAL | 23/01/2015 | SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE, DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, ASI COMO VERIFICACION DEL CONSECUTIVO DE LOS COMPROBANTES, ASIMISMO QUE REUNAN REQUISITOS FISCALES, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS DEL PERIODO |
| 163 | SECRETARIA DE PLANEACION DEL GASTO PUBLICO | 17/02/2015 | AGOSTO DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 164 | SECRETARIA DE PLANEACION DEL GASTO PUBLICO | 26/02/2015 | SEPTIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 165 | CUERPO DE BOMBEROS DE NAVOJOA | 26/02/2015 | SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE, DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, ASI COMO VERIFICACION DEL CONSECUTIVO DE LOS COMPROBANTES, ASIMISMO QUE REUNAN REQUISITOS FISCALES, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS DEL PERIODO |

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 166 | SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES | 26/02/2015 | OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE, DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, ASI COMO VERIFICACION DEL CONSECUTIVO DE LOS COMPROBANTES, ASIMISMO QUE REUNAN REQUISITOS FISCALES, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS DEL PERIODO |
| 167 | TESORERIA MUNICIPAL | 04/03/2015 | DICIEMBRE DE 2014 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS |
| 168 | SECRETARIA DE PLANEACION DEL GASTO PUBLICO | 20/04/2015 | ENERO DE 2015 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 169 | CUERPO DE BOMBEROS DE NAVOJOA | 20/04/2015 | DE ENERO A MARZO DEL 2015 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE INGRESOS | VERIFICAR QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS HAYAN SIDO REGISTRADOS CORRECTAMENTE, DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, ASI COMO VERIFICACION DEL CONSECUTIVO DE LOS COMPROBANTES, ASIMISMO QUE REUNAN REQUISITOS FISCALES, EN CUMPLIMIENTO CON LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA | REVISION DE INGRESOS DEL PERIODO |
| 170 | TESORERIA MUNICIPAL | 20/04/2015 | DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014, Y DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION A LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO |

## H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA

## ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL

### DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 171 | DIRECCION DE BIENES Y SERVICIOS | 23/06/2015 | 23/06/2015 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE VERIFICARON LAS EROGACIONES REALZADAS CON FONDO DE CAJA CHICA, ASI MISMO SE REALIZO UN ARQUEO A CAJA RECAUDADORA |
| 172 | CUERPO DE BOMBEROS DE NAVOJOA | 30/06/2015 | 30/06/2015 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | SE VERIFICARON LAS EROGACIONES REALZADAS CON FONDO DE CAJA CHICA, ASI MISMO SE REALIZO UN ARQUEO A CAJA RECAUDADORA |
| 173 | SECRETARIA DE PLANEACION DEL GASTO PUBLICO | 08/07/2015 | FEBRERO DE 2015 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 174 | TESORERIA MUNICIPAL | 08/07/2015 | MAYO DE 2015 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS |
| 175 | DIF MUNICIPAL | 08/07/2015 | MAYO DE 2015 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS | VERIFICAR Y COMPROBAR QUE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE ENCUENTREN ACTUALIZADAS Y DEBIDAMENTE REQUISITADAS (QUE NO EXISTA ATRASO EN SU ELABORACION, QUE TENGA FIRMAS DE ELABORACION Y SUPERVISION, QUE NO EXISTAN CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CON UNA ANTOGUEDAD MAYOR A LOS 90 DIAS, CUENTAS DE CHEQUES SIN MOVIEMIENTOS CON SALDO O SIN SALDO QUE NO HAYAN SIDO CANCELADAS, CARGOS Y CREDITOS CORRESPONDIDOS OPORTUNAMENTE. | REVISION DE CONCILIACIONES BANCARIAS |

## H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NAVOJOA

## ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL

### DIRECCION DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL

DE SEPTIEMBRE DE 2012 A AGOSTO DE 2015

| NO. | SUJETO AUDITADO | FECHA INICIO AUDITORIA | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACION GENERAL DE AUDITORIA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 176 | DIF MUNICIPAL | 08/07/2015 | DE ENERO A MARZO DE 2015 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO SOPORTADAS | SE VERICARON PÓLIZAS DE EGRESOS DEL PERIODO CON SU RESPALDO DOCUMENTAL |
| 177 | CMCOP NAVOJOA | 08/07/2015 | DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION A LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO |
| 178 | OOMAPAS NAVOJOA | 08/07/2015 | DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015 | AUDITORIA GUBENAMENTAL. REVISION DEL GASTO PUBLICO | PROMOVER LA EFICIENCIA EN SUS OPERACIONES Y COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS CONTENIDOS EN SUS PROGRAMAS ASI COMO COMPROBAR QUE TODAS LAS EROGACIONES REALIZADAS SE EJERZAN SEGÚN LA NORMATIVIDAD ASI COMO DEBIDAMENTE SOPORTADAS | REVISION A LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO |