



2021-2024



**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS DEL H.
AYUNTAMIENTO DE JONOTLA 2021 - 2024**

2024



Contenido

I. Introducción

II. Programa Anual de Auditorías Internas 2024



I. Introducción

La Auditoría Interna, tiene la función de evaluar el origen y el destino de los recursos públicos y en su caso brindar a los usuarios la información que les permita evaluar el desempeño institucional de los administradores y/o titulares de los entes auditados, ya que si bien, en situaciones extremas y excepcionales el desvío de recursos surge de una motivación personal por el bienestar propio, la existencia de estas conductas se incrementa como consecuencia de la discrecionalidad, opacidad y ambigüedad de las normas que definen las responsabilidades y los derechos de las autoridades encargadas de administrar los recursos públicos. Los procedimientos de auditoría que se realicen, tendrán como finalidad verificar el cumplimiento de las obligaciones legales y normativas que tienen a su cargo los sujetos auditados, a través del ejercicio de las atribuciones en materia de control, vigilancia, seguimiento y evaluación interna que le confieren las disposiciones legales y administrativas aplicables. De ahí, la importancia de establecer el mayor número de controles que impidan la desviación de los objetivos y metas planteados en los planes y programas públicos. Asimismo, se comprueba si las entidades han administrado y aplicado el recurso público, apegado, a la normatividad vigente a la que se encuentran sujetos.

De lo anterior, esta Contraloría Municipal 2021 - 2024, establece el presente Programa Anual de Auditorías Internas, para su Ejercicio 2024.

Lic. Michael Cruz Aros
Contralor Municipal del H. Ayuntamiento de Jonotla 2021 - 2024



I. Programa Anual De Auditorías Internas (PAAI) 2024

I. Calendario De Auditorías Internas.

NÚMERO DE AUDITORIA	ÁREA A AUDITAR	PERIODO DE AUDITORIA	INICIO	TIPO DE AUDITORIA	ÁREA A REALIZAR
001	SECRETARÍA DEL H. AYUNTAMIENTO	25/03/2024 29/03/2024	25/03/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
002	SINDICATURA MUNICIPAL	25/03/2024 29/03/2024	26/03/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
003	TESORERÍA MUNICIPAL	25/03/2024 29/03/2024	27/03/2024	ADMINISTRATIVA, OPERATIVA Y FINANCIERA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
004	COORDINACIÓN DE SALUD DEL SMDIF	25/03/2024 29/03/2024	28/03/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
005	DIRECCIÓN DE MÓDULO DE ATENCIÓN CIUDADANA	25/03/2024 29/03/2024	28/03/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
006	REGISTRO CIVIL	25/03/2024 29/03/2024	29/03/2024	ADMINISTRATIVA, OPERATIVA Y FINANCIERA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
007	SECRETARÍA DEL H. AYUNTAMIENTO	24/06/2024 28/06/2024	24/06/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
008	SINDICATURA MUNICIPAL	24/06/2024 28/06/2024	25/06/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL



009	TESORERÍA MUNICIPAL	24/06/2024 28/06/2024	26/06/2024	ADMINISTRATIVA, OPERATIVA Y FINANCIERA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
010	DIRECCIÓN DE TURISMO Y CULTURA	24/06/2024 28/06/2024	27/06/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
011	COORDINACIÓN JURIDICA DEL SMDIF	24/06/2024 28/06/2024	27/06/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
012	UNIDAD DE TRANSPARENCIA	24/06/2024 28/06/2024	28/06/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
013	SECRETARÍA DEL H. AYUNTAMIENTO	23/09/2024 27/09/2024	23/09/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
014	SINDICATURA MUNICIPAL	23/09/2024 27/09/2024	24/09/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
015	TESORERÍA MUNICIPAL	23/09/2024 27/09/2024	25/09/2024	ADMINISTRATIVA, OPERATIVA Y FINANCIERA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
016	DIRECCIÓN DE PROTECCIÓN CIVIL	23/09/2024 27/09/2024	26/09/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
017	DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS	23/09/2024 27/09/2024	27/09/2024	ADMINISTRATIVA, OPERATIVA Y FINANCIERA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
018	DIRECCIÓN DE SEGURIDAD PÚBLICA	09/12/2024 13/12/2024	09/12/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL



019	SECRETARÍA DEL H. AYUNTAMIENTO	09/12/2024 13/12/2024	10/12/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
020	TESORERÍA MUNICIPAL	09/12/2024 13/12/2024	11/12/2024	ADMINISTRATIVA, OPERATIVA Y FINANCIERA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
021	COORDINACIÓN DE ALIMENTOS DEL SMDIF	09/12/2024 13/12/2024	12/12/2024	ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA	CONTRALORÍA MUNICIPAL
022	DIRECCIÓN DE DESARROLLO RURAL	09/12/2024 13/12/2024	13/12/2024	ADMINISTRATIVA, OPERATIVA Y FINANCIERA	CONTRALORÍA MUNICIPAL

