

Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango

Revision de Auditorias Internas Ejercicio 2023

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2023

No.	FECHA INICIO	OBJETIVO	ACTIVIDAD	AREA	%ALCANCE DE REVISION	PERIODO DE REVISION	OBSERVACION
1	06/01/2023	Materiales y Suministro: Revisar que los bienes y servicios se hayan sido registrados al recibirse para comprobar que los importes informados en el Estado de Activiades, Estados financieros contables, Presupuestarios programaticos, se encuentren amparados con la documentación comprobatoria y justificativa.	Cotejo de la documentacion comprobatoria y justificativa del mes de enero de 2023 en el Capitulo 2000 contra los Estados Financieros entregados	Contabilidad	88	Enero 2023	
2	15/01/2023	Activiades de Control: Verificar si se establecieron acciones mediante procedimientos para responder a riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos, que abarque todoas las areas de la Empresa en las diferentes etapas de cada proceso	Actividades de Control: Arqueos Fisicos de Caja Recursos Propios	Caja de cobro	95	Enero 2023	
3	04/01/2023	Activiades de Control: Verificar si se establecieron acciones mediante procedimientos para responder a riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos, que abarque todas las areas de la Empresa en las diferentes etapas de cada proceso, como son la relizacion de nuevos contratos por servicio de agua a domicilios a los usuarios	Verificar si se aplicaron las actividades de control a traves de las politicas a los funcionarios responsables de cada departamento y se encuentren documentadas	Gerencia	95	Enero 2023	

Realizo:

CP.Carlos Javier Rosales
Contador de la Empresa

Autorizo:

Ing. Miguel Ángel Animas Serafín
Gerente General de la Empresa

Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango

Revisión de Auditorías Internas Ejercicio 2023

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2023

No.	FECHA INICIO	OBJETIVO	ACTIVIDAD	AREA	%ALCANCE DE REVISION	PERIODO DE REVISION	OBSERVACION
1	13/02/2023	Materiales y Suministro: Revisar que los bienes y servicios se hayan sido registrados al recibirse para comprobar que los importes informados en el Estado de Activiades, Estados financieros contables, Presupuestarios programaticos, se encuentren amparados con la documentación comprobatoria y justificativa.	Cotejo de la documentación comprobatoria y justificativa del mes de enero de 2023 en el Capitulo 2000 contra los Estados Financieros entregados	Contabilidad	88	Febrero 2023	
2	10/02/2023	Activiades de Control: Verificar si se establecieron acciones mediante procedimientos para responder a riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos, que abarque todas las areas de la Empresa en las diferentes etapas de cada proceso	Actividades de Control: Arqueos Físicos de Caja Recursos Propios	Caja de cobro	95	Febrero 2023	
3	11/02/2023	Activiades de Control: Verificar si se establecieron acciones mediante procedimientos para responder a riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos, que abarque todas las areas de la Empresa en las diferentes etapas de cada proceso, como son la realizacion de nuevos contratos por servicio de agua a domicilios a los usuarios	Verificar si se aplicaron las actividades de control a través de las políticas a los funcionarios responsables de cada departamento y se encuentren documentadas	Gerencia	95	Febrero 2023	

Realizo:

CP.Carlos Javier Rosales
Contador de la Empresa

Autorizo:

Ing. Miguel Ángel Animas Serafín
Gerente General de la Empresa

Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango

Revisión de Auditorías Internas Ejercicio 2023

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2023

No.	FECHA INICIO	OBJETIVO	ACTIVIDAD	AREA	%ALCANCE DE REVISION	PERIODO DE REVISION	OBSERVACION
1	05/03/2023	Materiales y Suministro: Revisar que los bienes y servicios se hayan sido registrados al recibirse para comprobar que los importes informados en el Estado de Activiades, Estados financieros contables, Presupuestarios programaticos, se encuentren amparados con la documentación comprobatoria y justificativa.	Cotejo de la documentación comprobatoria y justificativa del mes de enero de 2023 en el Capitulo 2000 contra los Estados Financieros entregados	Contabilidad	88	Marzo 2023	
2	30/03/2023	Activiades de Control: Verificar si se establecieron acciones mediante procedimientos para responder a riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos, que abarque todas las areas de la Empresa en las diferentes etapas de cada proceso	Actividades de Control: Arqueos Fisicos de Caja Recursos Propios	Caja de cobro	95	Marzo 2023	
3	01/03/2023	Activiades de Control: Verificar si se establecieron acciones mediante procedimientos para responder a riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos, que abarque todas las areas de la Empresa en las diferentes etapas de cada proceso, como son la realizacion de nuevos contratos por servicio de agua a domicilios a los usuarios	Verificar si se aplicaron las actividades de control a traves de las politicas a los funcionarios responsables de cada departamento y se encuentren documentadas	Gerencia	95	Marzo 2023	

Realizo:

CP.Carlos Javier Rosales
Contador de la Empresa

Autorizo:

Ing. Miguel Ángel Animas Serafín
Gerente General de la Empresa