

Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango

Revision de Auditorias Internas Ejercicio 2022

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2022

No.	FECHA INICIO	OBJETIVO	ACTIVIDAD	AREA	%ALCANCE DE REVISION	PERIODO DE REVISION	OBSERVACION
1	04/10/2022	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 Actividades, Estados financieros contables, Presupuestarios programaticos, se encuentren amparados con la documentación comprobatoria y justificativa.	Cotejo de la documentacion comprobatoria y justificativa del mes de octubre de 2022 en el Capitulo 2000 contra los Estados Financieros entregados	Contabilidad	90	Octubre 2022	
2	12/10/2022	Activades 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	Octubre 2022	
3	22/10/2022	Activades 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	92	Octubre 2022	

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

Revision de Auditorias Internas Ejercicio 2022

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2022

No.	FECHA INICIO	OBJETIVO	ACTIVIDAD	AREA	%ALCANCE DE REVISION	PERIODO DE REVISION	OBSERVACION
1	07/11/2022	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 Actividades, Estados financieros contables, Presupuestarios programaticos, se encuentren amparados con la documentación comprobatoria y justificativa.	Cotejo de la documentacion comprobatoria y justificativa del mes de Noviembre de 2022 en el Capitulo 2000 contra los Estados Financieros entregados	Contabilidad	92	Noviembre 2022	
2	15/11/2022	Activades 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	Noviembre 2022	
3	22/11/2022	Activades 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	98	Noviembre 2022	

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

Revision de Auditorias Internas Ejercicio 2022

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2022

No.	FECHA INICIO	OBJETIVO	ACTIVIDAD	AREA	%ALCANCE DE REVISION	PERIODO DE REVISION	OBSERVACION
1	06/12/2022	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 Actividades, Estados financieros contables, Presupuestarios programaticos, se encuentren amparados con la documentación comprobatoria y justificativa.	Cotejo de la documentacion comprobatoria y justificativa del mes de diciembre de 2022 en el Capitulo 2000 contra los Estados Financieros entregados	Contabilidad	99	Diciembre 2022	
2	14/12/2022	Activades 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	98	Diciembre 2022	
3	28/12/2022	Activades 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	97	Diciembre 2022	

Realizo:

CP.Carlos Javier Rosales
Contador de la Empresa

Autorizo:

Ing. Miguel Ángel Animas Serafín
Gerente General de la Empresa