

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