

## 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	06/04/2023	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 Actividades, Estados financieros contables, Presupuestarios y programáticos, se encuentren amparados con la documentación comprobatoria y justificativa.	Cotejo de la documentación comprobatoria y justificativa del mes de abril de 2023 en el Capítulo 2000 contra los Estados Financieros entregados	Contabilidad	87	Abril 2023	
2	15/04/2023	Actividades 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 áreas de la Empresa en las diferentes etapas de cada proceso	Actividades de Control: Arqueos Físicos de Caja Recursos Propios	Caja de cobro	91	Abril 2023	
3	19/04/2023	Actividades 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 áreas de la Empresa en las diferentes etapas de cada proceso, como son la realización 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	79	Abril 2023	

Realizo:

CP. Carlos Javier Rosales  
Contador de la Empresa

Autorizo:

Ing. Miguel Ángel Animás Serafín  
Gerente General de la Empresa

  
**ESAPAH**  
 Empresa de Servicios de Agua Potable  
 y Alcantarillado de Huauchinango, Pue.  
 2021-2024

## Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huachinango

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	13/05/2023	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 Actividades, Estados financieros contables, Presupuestarios y programáticos, se encuentren amparados con la documentación comprobatoria y justificativa.	Cotejo de la documentación comprobatoria y justificativa del mes de mayo de 2023 en el Capítulo 2000 contra los Estados Financieros entregados	Contabilidad	88	Mayo 2023	
2	11/05/2023	Actividades 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 áreas de la Empresa en las diferentes etapas de cada proceso	Actividades de Control: Arqueos Físicos de Caja Recursos Propios	Caja de cobro	95	Mayo 2023	
3	23/05/2023	Actividades 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 áreas de la Empresa en las diferentes etapas de cada proceso, como son la realización 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	Mayo 2023	

Realizo:

CP. Carlos Javier Rosales  
Contador de la Empresa

Autorizo:

Ing. Miguel Ángel Animas Serafin  
Gerente General de la Empresa

  
**ESAPAH**  
 Empresa de Servicios de Agua Potable  
 y Alcantarillado de Huachinango, Pue.  
 2021-2024

## 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	05/06/2023	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 Actividades, Estados financieros contables, Presupuestarios y programáticos, se encuentren amparados con la documentación comprobatoria y justificativa.	Cotejo de la documentación comprobatoria y justificativa del mes de junio de 2023 en el Capítulo 2000 contra los Estados Financieros entregados	Contabilidad	88	Junio 2023	
2	30/06/2023	Actividades 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 áreas de la Empresa en las diferentes etapas de cada proceso	Actividades de Control: Arqueos Físicos de Caja Recursos Propios	Caja de cobro	95	Junio 2023	
3	16/06/2023	Actividades 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 áreas de la Empresa en las diferentes etapas de cada proceso, como son la realización 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	Junio 2023	

Realizó:

CP. Carlos Javier Rosales  
Contador de la Empresa

Autorizó:

Ing. Miguel Ángel Anímas Serafín  
Gerente General de la Empresa

