



## CONTENIDO

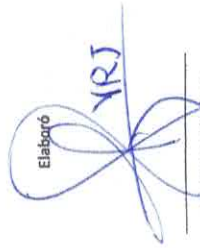
**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2025**

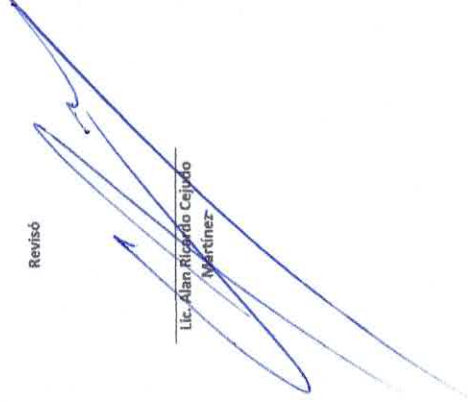
---





6	"Auditoría de cumplimiento al Archivo Municipal, en específico a lo establecido en el artículo 28 de la Ley de Archivos y Administración de Documentos del Estado de México y Municipios, por el periodo comprendido del 01 del enero al 31 de diciembre de 2023."	Verificar el cumplimiento al artículo 28 de la Ley de Archivos y Administración de Documentos del Estado de México y Municipios.	Secretaría del Ayuntamiento																
---	--	--	-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Elaboró  
  
 Yuri Reyes Jiménez  
 Auxiliar Contable de  
 Departamento de  
 Auditorías del Órgano  
 Interno de Control

Revisó  
  
 Lic. Alan Ricardo Cejudo  
 Martínez

Revisó  
  
 Lic. Beatriz Cruz  
 Ramírez

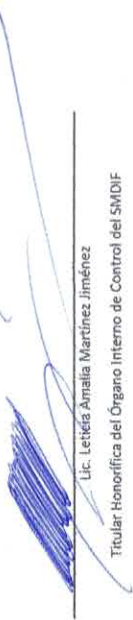
Autorizó  
  
 Lic. Leticia Amalia Martínez Jiménez  
 Titular del Órgano Interno de Control



Construyamos Juntos  
 Plan de Desarrollo Municipal 2023-2027  
 Calimaya, Departamento de la Sierra, Municipios de la Provincia de Moravia

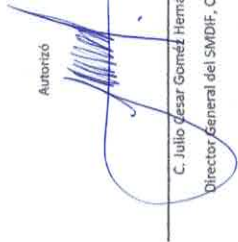
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA																		
MUNICIPIO DE CALIMAYA																		
27 DE ENERO DE 2025																		
2025																		
N.P.	Nombre de la auditoria	Objetivo	Unidad Administrativa auditada	PROGRAMACION												OBSERVACIONES		
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic			
2	"Auditoria financiera a la Tesoreria del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia, acerca del cumplimiento de las obligaciones fiscales, del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023."	Determinar el cumplimiento a las obligaciones fiscales del SMDIF, en especifico al ISR, ISERTP e ISSEMYM.	Tesorería del SMDIF															

Elaboró



Lic. Letitia Amalia Martínez Jiménez  
 Titular Honorífica del Órgano Interno de Control del SMDIF

Autorizó



C. Julio Cesar Gomez Hernández  
 Director General del SMDIF, Calimaya



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA																		
MUNICIPIO DE CALIMAYA 27 DE ENERO DE 2025																		
2025																		
N.P.	Nombre de la auditoría	Objetivo	Unidad Administrativa auditada	PROGRAMACIÓN														
				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic			
OBSERVACIONES																		
1	"Auditoría de cumplimiento a la Dirección de Operación del OPDAPAS, para determinar que se tengan sus manuales de operación, reglamentos, procedimientos, manuales y conforme a los artículos 52, 69 fracción I y VII y 73 de la Ley del Agua para el Estado de México y Municipios, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023."	Verificar que se tengan los procedimientos, manuales y reglamentos para llevar a cabo sus funciones.	Dirección del OPDAPAS															
2	"Auditoría financiera a los ingresos de recursos propios recaudados en las cajas receptoras de pagos dependientes de la Dirección de Administración y Finanzas del OPDAPAS, Calimaya, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023."	Verificar que los ingresos recaudados en las cajas receptoras de la Dirección de Administración y Finanzas, hayan ingresado correctamente a las cuentas bancarias de recursos propios del OPDAPAS.	Dirección de Administración y Finanzas del OPDAPAS															

Elaboró

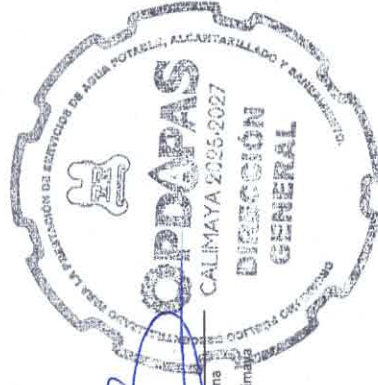
Lic. Leticia Amalia Martínez Jiménez

Titular Honorífica del Órgano Interno de Control del OPDAPAS

Autorizó

Lic. Marco Antonio Valdes Molina

Director General del OPDAPAS, Calimaya





IMCUFIDEC

"2025, Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE CONTROL



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA		MUNICIPIO DE CALIMAYA 27 DE ENERO DE 2025														
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL:		PROGRAMACIÓN														
FECHA DE ELABORACIÓN:		2025														
FECHA DE AUTORIZACIÓN:																
EJERCICIO FISCAL:																
N.P.	Nombre de la auditoría	Objetivo	Unidad Administrativa auditada	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	OBSERVACIONES
1	"Auditoría de cumplimiento a los expedientes de bienes muebles e inmuebles del IMCUFIDEC, de acuerdo a los Lineamientos para el registro y control del inventario y la conciliación y desincorporación de bienes muebles e inmuebles para la entidades fiscalizables municipales del Estado de México."	Verificar que se encuentren debidamente requisitados cada uno de los expedientes de bienes muebles e inmuebles del IMCUFIDEC.	Dirección General del IMCUFIDEC													

Elaboró

Lic. Leticia Amalia Martínez Jiménez  
Titular Honorífica del Órgano Interno de Control del SMDIF

Autorizó

Lic. Abdon Santillan Quiñones  
Director General del IMCUFIDEC, Calimaya