



**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2014
CONTRALORIA MUNICIPAL**

OBJETIVO GENERAL:	Establecer mecanismos de control, evaluación y auditoría; en la administración y gestión para la realización de las funciones y actividades municipales, reguladas en el orden secuencial de transparencia y rendición de cuentas.
--------------------------	--

ACTIVIDADES PRINCIPALES:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Planear, programar, organizar y coordinar la evaluación del sistema de control interno, procesos y transacciones. 2. Control y seguimiento de las observaciones y recomendaciones de la cuenta pública. 3. Gestionar el seguimiento y actualización de manuales, procedimientos, reglamentos y compromisos adjudicados al Ayuntamiento. 4. Certificación física, documental y contable de los activos fijos propiedad del Ayuntamiento.
ACTIVIDADES SECUNDARIAS:	<ol style="list-style-type: none"> 1.1.- Programas de auditorías (marzo) 1.2.- Período de planeación y ejecución (abril-diciembre) 1.3.- Período de evaluación y seguimiento (julio-diciembre) 1.4.- Establecimiento de controles (enero-diciembre) 2.1.- Seguimiento de las observaciones de la auditoría externa (abril-diciembre) 2.2.- Solventación de observaciones con la auditoría externa (mayo-diciembre) 2.3.- Evaluar los controles a aplicar para atender las recomendaciones solventadas (abril-diciembre) 2.4.- Documentar las desviaciones y evaluaciones observadas (abril-diciembre) 3.1.- Promover acciones de control e instauración de manuales, procedimientos y reglamentos (enero-diciembre) 3.2.- Promover la dictaminación conjunta de las áreas involucradas (enero-diciembre) 3.3.- Seguimiento a su corrección, autorización y publicación (enero-diciembre)





4.1.- Inventario físico (enero-diciembre)
4.2.- Respaldo documental (enero-diciembre)
4.3.- Cotejo contable (julio-diciembre)
4.4.- Dictamen (octubre-diciembre)

CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN

Actividad Principal	Actividades Secundarias	E		F		M		A		M		J		J		A		S		O		N		D		Comentarios
		P	R	P	R	P	R	P	R	P	R	P	R	P	R	P	R	P	R	P	R	P	R	P	R	
1	1.1	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
	1.2	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
	1.3	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
	1.4	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
2	2.1	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
	2.2	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
	2.3	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
	2.4	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
3	3.1	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
	3.2	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
	3.3	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
4	4.1	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
	4.2	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
	4.3	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		
	4.4	x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		x		



L.C. ANA LILIA BARTOLO LAGUNES
CONTRALOR MUNICIPAL