



OAXACA
DE JUÁREZ
GOBIERNO MUNICIPAL 2025-2027

VEGHIAS Y VECIINHOS
TRANSFORMANDO
JUNTOS

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL MUNICIPAL

"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL MUNICIPAL

Con fundamento en lo dispuesto en los artículos 126 QUATER fracciones I, VI y XXX, de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 201 fracciones I, II, IV y VII, 203 fracción I, 204 fracciones I, IV, V, XII y XV del Bando de Policía y Gobierno del Municipio de Oaxaca de Juárez, se publica el:

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2025

No.	No. AUDITORÍA	TÍTULO DE AUDITORÍA	TIPO DE AUDITORÍA	EJERCICIO A AUDITAR	DEPENDENCIA/ UNIDAD ADMINISTRATIVA A AUDITAR	OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA	ACTIVIDADES
1	OICMD/AIAC/ 01/2025	CONTRATACIÓN DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, SERVICIOS DE TRASLADO Y DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS SOLICIDOS	CUMPLIMIENTO	2024	SECRETARÍA DE SERVICIOS VECINALES	<p>Verificar que los recursos públicos autorizados se hayan administrado, ejercido y aplicado de acuerdo con la normativa correspondiente, atendiendo a los principios de economía, eficiencia, eficacia, transparencia y honradez</p>	<p>Verificar que las contrataciones efectuadas para el arrendamiento de maquinaria, servicios de traslado y disposición final de residuos sólidos generados en el Municipio de Oaxaca de Juárez se hayan ejecutado de acuerdo a la disposición aplicable en la materia y dado cumplimiento a las obligaciones contractuales verificando la congruencia de los servicios de traslado con el volumen de residuos sólidos generados</p>	<p>Llevar a cabo los procedimientos y técnicas de auditoría correspondientes, que permitan cumplir con la descripción de la auditoría programada, observando las disposiciones aplicables</p>
2	OICMD/AIAC/ 02/2025	INTEGRACIÓN DE LA CONTABILIDAD Y REGISTRO DE LOS RECURSOS RECIBIDOS POR EL COMITÉ MUNICIPAL DEL SISTEMA DIF	FINANCIERA	2024	COMITÉ MUNICIPAL DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA (DIF)	<ul style="list-style-type: none"> Verificar la correcta integración de la contabilidad y su soporte documental con base en los lineamientos correspondientes; Verificar que los recursos públicos autorizados se hayan administrado, ejercido y aplicado de acuerdo con la normativa correspondiente atendiendo a los principios de economía, eficiencia, eficacia, transparencia y honradez 	<p>Que la contabilidad que ampara la ejecución de los recursos públicos recibidos se hayan ejercido conforme a la normatividad correspondiente, registrada y soportada con los documentos idóneos;</p> <p>Verificar la contratación en materia de recursos humanos y su correspondiente documentación justificable.</p>	<p>Llevar a cabo los procedimientos y técnicas de auditoría correspondientes, que permitan cumplir con la descripción de la auditoría programada, observando las disposiciones aplicables que rigen la materia.</p>

Oaxaca de Juárez, Oaxaca a 04 de marzo de 2025



PATRIOTISMO CULTURAL DE LA HUMANIDAD
2025-2027

MTRO. ISMAEL HUMBERTO ORTIZ VILLARREAL
CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL MUNICIPAL

GOBIERNO MUNICIPAL 2025-2027