**PROGRAMA ANUAL OPERATIVO**

**2022**

1

**C O N T E N I D O**

 **PÁGINA**

ATRIBUCIONES………………………………………………………………………………………………………………..04

CONFORMACIÓN ADMINISTRATIVA…………………………………………………………………………………05

RECURSOS HUMANOS………………………………………………………………………………………………………06

AUDITORÍAS REALIZADAS 2018-2021.………………………………………………………………………………07

PROPUESTAS DE CRONOGRAMA ANUAL DE TRABAJO 2021-2022…………………………………….08

REVISIÓN O ÁREAS PROGRAMADAS A REVISAR EN EL EJERCICIO 2021-2022…………………….09

REQUERIMIENTO DE PERSONAL……………………………………………………………………………………….11

REQUERIMIENTO DE EQUIPO Y MATERIAL DE TRABAJO……………………………………………………12

3

**AYUNTAMIENTO DE**

**COYUCA DE CATALÁN**

**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL**

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL**

**EJERCICIO 2022**

2

**4.- ATRIBUCIONES**

De acuerdo al capítulo Xlll de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de Guerrero, el órgano de Control Interno Municipal tiene las siguientes atribuciones:

Tendrá por objetivo la prevención, corrección e investigación de actos u omisiones que pudieran constituir responsabilidades administrativa; para sancionar aquellas distintas a las que son competencia del Tribunal de Justicia Administrativa; revisar el ingreso, egreso, manejo, custodia y aplicación de recursos públicos federales y participaciones federales; así como presentar las denuncias por hechos u omisiones que pudieran ser constitutivos de delito ante la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción.

4

**5.- CONFORMACIÓN ADMINISTRATIVA**

El Órgano de Control Interno Municipal, forma parte de la integración administrativa del Ayuntamiento de Coyuca de Catalán, depende del cabildo municipal y tiene la consigna de coordinarse con todas las áreas que integran la administración municipal para revisar, analizar y verificar la correcta aplicación de los recursos en beneficio de la población.

No tiene ninguna área que depende directamente de él, por lo que el titular del mismo, debe llevar a cabo junto con el personal asignado, todos los trabajos de revisión a las diferentes áreas que conforman la administración municipal.

5

**6.- RECURSOS HUMANOS**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **CATEGORÍA** | **PERSONAL ACTUAL** | **PLANTILLA DE PERSONAL NECESARIO** |
| Director | 1 | 1 |
| Subdirector | 1 | 1 |
| Profesionistas | 0 | 2 |
| Auxiliares Operativos | 2 | 2 |
| Total | 4 | 6 |

Nota: Se requiere de dos profesionistas a parte de los ya existentes en esta área, con experiencia en auditorias.

**6**

**07.- Auditorías Realizadas 2018-2021**

Para poder tener un panorama claro y real de las revisiones que llevamos a cabo en el ejercicio 2018-2021, es necesario conocer el antecedente inmediato anterior respecto a los trabajos de auditoria hechas anteriormente, en este periodo se realizaron 22 auditorías administrativas encaminadas a la revisión del buen funcionamiento del Control Interno, dichas auditorias se llevaran a cabo a través de cuestionarios.

7

**08.- Propuesta de Cronogramas Anual de Trabajo 2021-2022**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **N.P.** | **DIRECCIÓN** | **PERIODO A REVISAR** |
| 1 | Oficialía Mayor  | Ejercicio 2021-2022 |
| 2 | Tesorería Municipal  | Octubre-Diciembre 2022 |
| Registro Civil  |
| Licencias |
| Reglamento y Gobernación  |
| 3 | Tesorería Municipal  | Ejercicio 2022 |
| Catastro e Impuesto Predial  |
| Registro Civil  |
| Licencias  |
| Reglamento y Gobernación |
| 4 | Contraloría Interna Municipal | Ejercicio 2022 |
| Inventarios |
| Declaraciones Patrimoniales |
| 5 | Desarrollo Rural | Ejercicio 2022 |
| Departamento de Proyecto |
| 6 | Agua Potable y Alcantarillado | Ejercicio 2022 |
| 7 | Desarrollo Urbano y Obras Publicas | Ejercicio 2022 |
| Auditorias por quejas o denuncias emitidas al órgano de control Interno Municipal las que se presenten durante el ejercicio. |

Se evaluaran las diferentes áreas o direcciones que conforman el ayuntamiento con relación a las funciones y actividades que llevan a cabo contemplando periodos y metas de alcance de igual formas se checara que se dé cumplimiento a la entrega de información en el área de Transparencia.

8

 **09.- DIRECCIÓN O ÁREAS PROGRAMAS A REVISAR EN EL EJERCICIO 2021-2022.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **N. P.** | **DIRECCIÓN** | **PERIODO A REVISAR** |
| 1 | Oficialía Mayor  | Ejercicio 2021-2022 |
| 2 | Tesorería Municipal  | Octubre-Diciembre 2021-2022 |
| Registro Civil  |
| Licencias |
| Reglamento y Gobernación  |
| 3 | Tesorería Municipal  | Ejercicio 2022 |
| Catastro e Impuesto Predial  |
| Registro Civil  |
| Licencias  |
| Reglamento y Gobernación |
| 44 | Contraloría Interna: Elaboración de inventarios (cuatrimestralmente). | Ejercicio 2022Ejercicio 2022 |
| Formulación de los resguardos de activos fijos, altas y bajas de los bienes de activo fijo. |
| Declaraciones Patrimoniales inicial , conclusión y (modificación en el mes de mayo) |
| Elaboración de auditorías administrativas (cuestionarios), auditorias financieras, llevar a cabo cortes de caja. |
| 5 | Desarrollo Rural | Ejercicio 2022 |
| 6 | Departamento de Proyectos. |
| 7 | Agua Potable y Alcantarillado. |
| 8 | Desarrollo Urbano y Obra Pública. |

Auditorias por quejas o denuncias emitidas al órgano de Control Interno Municipal de las que se presenten durante el ejercicio.

10

**11.- Requerimiento de Personal**

Como es un trabajo que se estará implementando con las modificaciones normativas respecto a las atribuciones del Órgano de Control Interno, se requiere del suficiente personal para poder llevar a cabo todas las actividades.

Cabe mencionar que las actividades se llevarán a cabo en las instalaciones que ocupa cada área que sea auditada, esto, para facilitar la entrega de documentación al equipó de auditores y facilitar las dudas que vayan surgiendo respecto a la utilización de los recursos públicos.

11

**12.- Requerimiento de Equipo y Material del Trabajo**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **N. P.** | **CONCEPTO** | **CANTIDAD** |
| 1 | Espacio Físico | 1 |
| 3 | Computadoras | 1 |
| 4 | Impresora | 1 |
| 5 | Calculadoras | 2 |

12