



# PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA 2023

---

H. XLII AYUNTAMIENTO DE ROSAMORADA,  
NAYARIT

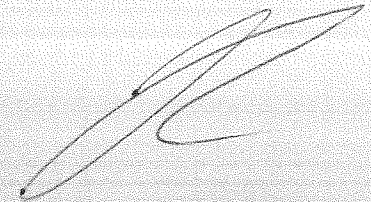
CONTRALORÍA MUNICIPAL

A handwritten signature or mark, possibly a stylized 'R' or 'C', located in the bottom right corner of the page.

# INDICE

---

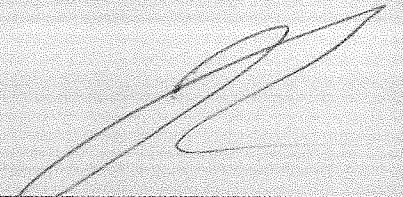
- OBJETIVO GENERAL
- MARCO LEGAL
- CRITERIOS DE SELECCIÓN
- ENTES A FISCALIZAR Y TIPOS DE AUDITORÍA
- OBJETIVOS ESPECÍFICOS
- ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, located in the lower right quadrant of the page.

## OBJETIVO GENERAL

---

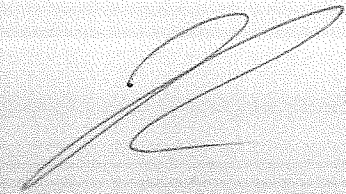
- PRESENTACIÓN DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL A LA COMISIÓN DE HACIENDA Y CUENTA PÚBLICA DEL H. XLII AYUNTAMIENTO DE ROSAMORADA, NAYARIT ASI COMO AL PRESIDENTE MUNICIPAL PARA DAR CUMPLIMIENTO CON LAS OBLIGACIONES A LAS QUE ESTA SUJETA LA ADMINISTRACIÓN.

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to be a personal name.

## MARCO LEGAL

---

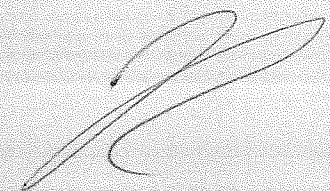
- ART. 118, 119 FRACC. I, II, III, IV, IX DE LA LEY MUNICIPAL PARA EL ESTADO DE NAYARIT.
- ART. 6, FRACC. IV, 9 FRACC. II, 12 Y 13 DEL REGLAMENTO INTERIOR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL DEL MUNICIPIO DE ROSAMORADA, NAYARIT.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive letter 'R' followed by a horizontal stroke and a vertical stroke that curves back up to meet the horizontal one.

## CRITERIOS DE SELECCIÓN DE SUJETOS A FISCALIZAR

---

- ENTES NUNCA AUDITADOS
- EVALUACIÓN FINANCIERA, NORMATIVA Y DE CUMPLIMIENTO
- DETECCIÓN DE AREAS DE RIESGO
- COLABORACIÓN CON LA ASEN Y LA ASF



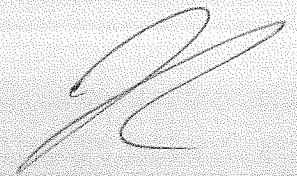
**ENTES A  
FISCALIZAR Y  
TIPO DE  
AUDITORÍA**

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA		
H. XLII AYUNTAMIENTO DE ROSAMORADA, NAYARIT.		
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL		
ENTE FISCALIZADO	NO. DE AUDITORÍA	TIPO DE AUDITORÍA
TESORERÍA	MRN/OIC-AF/001/2023	FINANCIERA
SECRETARÍA	MRN/OIC-AC/002/2023	DESEMPEÑO
OBRAS PÚBLICAS	MRN/OIC-AOP/003/202	OBRA PÚBLICA
SEGURIDAD PÚBLICA	MRN/OIC-AF/004/2023	FINANCIERA
PROTECCIÓN CIVIL	MRN/OIC-AC/005/2023	DESEMPEÑO
REGISTRO CIVIL	MRN/OIC-AF/006/2023	FINANCIERA
JURÍDICO	MRN/OIC-AC/007/2023	DESEMPEÑO
DES. AGROPECUARIO	MRN/OIC-AC/008/2023	DESEMPEÑO
TURISMO	MRN/OIC-AC/009/2023	DESEMPEÑO
DEPORTES	MRN/OIC-AC/010/2023	DESEMPEÑO
ASUNTOS INDIGENAS	MRN/OIC-AC/011/2023	DESEMPEÑO
SERVICIOS PUBLICOS	MRN/OIC-AF/012/2023	FINANCIERA
INMUNAY	MRN/OIC-AC/013/2023	DESEMPEÑO
BIENESTAR Y DESARROLLO SOCIAL	MRN/OIC-AC/014/2023	DESEMPEÑO
DESARROLLO URBANO Y ECOLÓGICO	MRN/OIC-AC/015/2023	DESEMPEÑO
SALUD	MRN/OIC-AC/016/2023	DESEMPEÑO
TRANSPARENCIA	MRN/OIC-AC/017/2023	DESEMPEÑO
TRÁFICO	MRN/OIC-AF/018/2023	FINANCIERA
IMPLANTACIÓN	MRN/OIC-AC/019/2023	DESEMPEÑO
SMDIF	MRN/OIC-AC/020/2023	DESEMPEÑO
RECURSOS HUMANOS	MRN/OIC-AC/021/2023	DESEMPEÑO
OROMAPAS	MRN/OIC-AF/022/2023	FINANCIERA

## OBJETIVOS ESPECÍFICOS

---

- VERIFICAR CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL ASI COMO LA CORRECTA APLICACIÓN DE LAS LEYES, REGLAMENTOS Y DEMAS NORMATIVA VIGENTE PARA EL MUNICIPIO.
- FISCALIZAR QUE LA PLANEACION, PROGRAMACION, PRESUPUESTACION, ADJUDICACION, CONTRATACION, EJECUCION Y CONCLUSION DE LAS OBRAS PÚBLICAS ASI COMO LOS SERVICIOS QUE CONLLEVEN LAS MISMAS SE APEGUEN A LOS LINEAMIENTOS Y NORMATIVA VIGENTE.

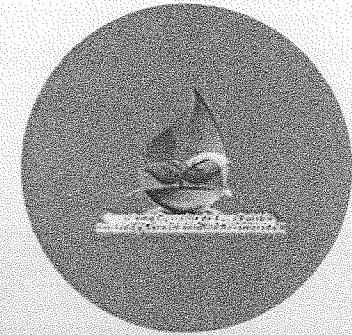


# ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS A FISCALIZAR

---



SISTEMA MUNICIPAL  
DIF



OROMAPAS





# DIRECTORIO

- LIC. JORGE ALBERTO RIVERA ORTIZ

CONTRALOR MUNICIPAL

- ARQ. JUAN CARLOS FLORES RAMIREZ

AUDITOR DE OBRA PÚBLICA

- LIC. JESUS OMAR OROZCO ESPERICUETA

AUDITOR FINANCIERO

- ING. EULISES JAVIER ESCOBEDO RODRIGUEZ

AUDITOR DE EVALUACIÓN AL DESEMPEÑO

- LIC. KIARA JOANCY RAMIREZ CABRERA

NOTIFICADORA DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL

