



**MUNICIPALIDAD DE EL ROSARIO
DEPARTAMENTO DE COMAYAGUA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA MUNICIPAL**

DEPENDENCIA	Administración Central															
OBJETIVO 2	Verificar mediante la práctica de dos Auditorías específicas según POA 2024															
META No. 2	dos auditorías practicadas en el año.															
INDICADOR META	dos Informes presentados a la Corporación Municipal.															
PROGRAMACION DE ACTIVIDADES																
No	ACTIVIDADES	MEDIO DE VERIFICACIÓN	RESPONSABLE	E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
1	Planificación y elaboración de los programas a desarrollar en las dos Auditorías.	Los Programas	Nidia Karen Padilla Aguilar		X							X				
2	Elaboración y aplicación del Controles Internos.	Cuestionarios de Control Interno.	Nidia Karen Padilla Aguilar			X				X						
3	Ejecución de las Auditorías revisión de la documentación según muestra.	Papeles de trabajo elaborados.	Nidia Karen Padilla Aguilar		X	X	X	X	X	X	X	X	X			
4	Elaboración de oficios a los Departamento y Direcciones, solicitando las causas que dieron origen a los hallazgos y redacción de los mismos.	Oficios elaborado y entregados.	Nidia Karen Padilla Aguilar					X					X			
5	Elaboración del informe de los resultados obtenido en las auditorías.	Informe elaborado y comunicado.	Nidia Karen Padilla Aguilar													



**MUNICIPALIDAD DE EL ROSARIO
DEPARTAMENTO DE COMAYAGUA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA MUNICIPAL**

DEPENDENCIA	Administración Central															
OBJETIVO 3	Evaluar mediante la aplicación de cuestionarios de Control Interno el cumplimiento de funciones en algunos Departamentos y Direcciones.															
META No. 3	Evaluar Algunas áreas de la Alcaldía Municipal, en los meses de Enero a Diciembre.															
INDICADOR META	Informe elaborado y comunicado.															
PROGRAMACION DE ACTIVIDADES																
No	ACTIVIDADES	MEDIO DE VERIFICACIÓN	RESPONSABLE	E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
1	Elaborar cuestionarios de Control Internos y aplicación de los mismos a las áreas a evaluar.	Cuestionarios de Control Interno.	Nidia Karen Padilla Aguilar						X			X			X	
2	Recopilar la documentación que evidencia el cumplimiento del control interno.	Documentación recopilada.	Nidia Karen Padilla Aguilar						X			X			X	
3	Elaboración de oficios solicitando las causas que dieron origen a las debilidades encontradas.	Oficios comunicados.	Nidia Karen Padilla Aguilar						X			X			X	
4	Elaboración del Informe de Control Interno y comunicado a la Corporación Municipal.	Informe elaborado y presentado.	Nidia Karen Padilla Aguilar						X			X			X	



**MUNICIPALIDAD DE EL ROSARIO
DEPARTAMENTO DE COMAYAGUA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA MUNICIPAL**

DEPENDENCIA	Administración Central															
OBJETIVO 4	Revisar el cumplimiento de legalidad del cumplimiento de la presentación y actualización de la presentación de las Declaraciones Juradas y la renovación de las fianzas o cauciones.															
META No. 4	Que 100% de los funcionarios y empleados Municipales obligados a declarar y renovar cumpla.															
INDICADOR	1 Informe presentado y comunicado.															
PROGRAMACION DE ACTIVIDADES																
No	ACTIVIDADES	MEDIO DE VERIFICACIÓN	RESPONSABLE	E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
1	Elaborar los programas a desarrollar en la revisión del cumplimiento Presentación Declaración Jurada de Bienes y renovación de cauciones.	Programas elaborados.	Nidia Karen Padilla Aguilar	X												
2	Solicitud de información, para verificar el cumplimiento.	Documentación recopilada.	Nidia Karen Padilla Aguilar	X	X	X	X									
3	Elaboración de papeles de trabajo para verificar el cumplimiento de legalidad, en ambos documentos.	Información revisada.	Nidia Karen Padilla Aguilar			X	X									
4	Elaboración y presentación de Informes a la Corporación Municipal.	Informe elaborado y presentado.	Nidia Karen Padilla Aguilar				X	X								



**MUNICIPALIDAD DE EL ROSARIO
DEPARTAMENTO DE COMAYAGUA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA MUNICIPAL**