

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS 2023

La Contraloría Interna en cumplimiento de sus atribuciones, proporciona servicios orientados a fortalecer el Sistema de Control Interno, brindando una adecuada cobertura a su función preventiva dando seguimiento puntual a las observaciones y recomendaciones que agreguen valor a la gestión institucional y generar información suficiente para asistir, asesorar y acompañar a las áreas administrativas en el diseño e instrumentación de herramientas para disminuir los riesgos identificados, en el marco de su competencia institucional y en apego a la normativa jurídica y técnica aplicable.

Lo anterior, en cumplimiento al artículo 190, fracción XXIII del Reglamento Interno del Sistema, La Contraloría Interna emite el “Programa Anual de Auditorías Internas 2023”, documento que será la base para la ejecución de las revisiones.

### MARCO NORMATIVO

- Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Jalisco y sus Municipios.
- Ley del Sistema Anticorrupción del Estado de Jalisco.
- Ley General de Responsabilidades Administrativas
- Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública
- Ley General de Archivos
- Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios
- Reglamento Interno del Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Municipal denominado Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Guadalajara.

Además, en cada una de las auditorías programadas será aplicable toda aquella normativa aplicable a los rubros sujetos a revisión.

Por lo que se refiere al cronograma del Proceso de Apoyo a la Fiscalización, en él se describen aquellas actividades administrativas, operativas y complementarias a la fiscalización superior a realizar durante el periodo comprendido de enero a diciembre de 2023, actividades que están orientadas a contribuir para lograr una fiscalización más efectiva, fortalecer la cultura de prevención y las capacidades del personal, así como la vinculación y comunicación entre las diferentes Coordinaciones y Direcciones del Sistema.

Auditorías programadas para el ejercicio 2023 : 4 auditorías

