

CRONOGRAMA GENERAL ESTIMADO DE ACTIVIDADES

Ente auditado: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PACHUCA										2021												2022												Total Semanas
Núm.	Actividad Semanal	Auditor	T	NOVIEMBRE				DICIEMBRE				ENERO				FEBRERO				MARZO														
				1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4											
1	Formalizar contrato de servicios y acta de inicio de auditoría, incluir estratos o copias de documentos legales importantes.	HCL XAG	E																							1								
2	Revisar las remuneraciones al personal contractual y legales.	XAG SSV	R																							1.6								
3	Revisar a fin de verificar y valorar las acciones emprendidas y apreciar el cumplimiento de los propósitos y políticas fijas previamente.	HCL SSV	E																							0.6								
4	Verificar que todos los ingresos estén registrados en la contabilidad y presentados adecuadamente.	SSV	E																							1.3								
5	Verificar la existencia de la documentación de cuentas por cobrar con la autorización correspondiente, cobranza y contabilización.	XAG SSV	E																							0.6								
6	Verificar la existencia de fondos fijos, analizar los subsidios y transferencias recibidas.	SSV	E																							1.3								
7	Registro oportuno de todas las adquisiciones de materiales y gastos, y en su caso su pasivo correspondiente.	XAG SSV	E																							0.6								
8	Verificar la existencia Inmuebles, Maquinaria y Equipo como bienes tangibles que estén registrados en la contabilidad y presentados adecuadamente en los estados financieros.	SSV	E																							1.4								
9	Revisión, estudio y evaluación de la efectividad del control interno.	SSV	E																							0.7								
10	Revisar las cuentas por pagar que estén identificados en forma específica en cuanto a su naturaleza y verificar que todos los saldos estén soportados y registrados.	SSV	E																							0.6								
11	Revisar los gastos como resultado de las operaciones que constituyen sus actividades primarias o normales.	XAG SSV	E																							1.5								
12	Verificar y evaluar de cumplimiento de su decreto de creación, estatuto orgánico en apego de las normas legales y fiscales de las que es objeto el organismo.	XAG HCL	E																							1.0								
13	Verificar que las erogaciones programadas, aprobaciones o ampliaciones del presupuesto del gasto público sean estrictamente apegadas para lo que fueron asignadas.	XAG SSV	R																							1.4								
14	Verificar que se cumpla la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera y la Ley de Transparencia y Acceso a la Información.	HCL SSV	E																							1.1								
15	Verificar, valorar y apreciar las acciones emprendidas en cumplimiento de los propósitos y políticas fijas.	XAG	E																							0.5								
16	Elaboración de dictamen e informes preliminar y finales.	XAG SSV HCL	R																							0.8								
																										16								

Personal participante:  
Hipólito Callejas López  
Xóchitl Argüelles Gutiérrez  
Salvador Santander Vargas

Estimado  
Real

Auditor: Iniciales del nombre del auditor que realiza la actividad.

T: Tiempo: E: Estimado; R: Real

Iniciales  
HCL  
XAG  
SSV

AUTORIZO

L.C. Hipólito Callejas López  
Director General

ELABORO

Mtra. Xóchitl Argüelles Gutiérrez  
Auditor