



Checklist para Fortalecer el Control Interno y Atender Auditorías en Municipios y Dependencias

Guía práctica basada en Administración Pública Comparada para reducir observaciones de ASF y ASE.

1. Marco normativo básico

- Reglamento interior actualizado
- Manual de organización vigente
- Manual de procedimientos por área
- Código de ética difundido
- Comité de control interno instalado

2. Gestión documental y expedientes

- Expedientes con índice y foliado
- Contratos firmados y vigentes
- Evidencia de entregables
- Resguardos de bienes
- Bitácoras y actas

3. Ejercicio del gasto

- Suficiencia presupuestal
- CFDI validados
- Evidencia de pago
- Reglas de operación
- Comprobación oportuna

4. Evaluación del desempeño

- Indicadores alineados al PMD
- Matrices de indicadores
- Informes trimestrales
- Evidencia de resultados
- Acciones de mejora

5. Control interno

- Matriz de riesgos
- Controles preventivos
- Segregación de funciones
- Comité de adquisiciones
- Seguimiento de observaciones

6. Transparencia y responsabilidades

- Información pública actualizada
- Declaraciones patrimoniales
- Atención a solicitudes
- Procedimientos disciplinarios
- Protección de datos

Resultados esperados:

Reducción de observaciones, Expedientes más sólidos, Mejor ejercicio presupuestal
Cumplimiento normativo, Toma de decisiones basada en evidencia

¿Necesitas apoyo para implementar estos puntos?

Contáctanos: