



## 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 actaso

### 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:**

📍 Ontario 1374, Col. Providencia, C.P. 44630, Guadalajara, Jal.

☎ (33) 3642 7002 ✉ [info@lsiconsultores.com](mailto:info@lsiconsultores.com)

🌐 [www.lsiconsultores.com](http://www.lsiconsultores.com)  