

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                            | Descripción  | Objetivo  | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---|--|---|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |   |  |   | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
| 1        | 700         | RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS | OFICINAS CENTRALES Y/O CENTROS DE TRABAJO | <p>RECEPCION DE LECHE FRESCA EN CENTROS DE ACOPIO</p> <p>VERIFICAR QUE SE DIO A CONOCER EL PRESUPUESTO, VOLUMEN, PRECIOS Y PROGRAMACION PARA LA ADQUISICION DE LECHE FRESCA.</p> <p>VERIFICAR QUE LAS ASOCIACIONES GANADERAS Y LOS PRODUCTORES CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU REGISTRO.</p> <p>VERIFICAR QUE LAS ASOCIACIONES GANADERAS Y LOS PRODUCTORES REALIZARON LAS ENTREGAS DE LECHE FRESCA, DE CONFORMIDAD A LOS PARAMETROS ESTABLECIDOS.</p> <p>VERIFICAR LOS LITROS DE LECHE FRESCA ENTREGADOS CONTRA EL INFORME SEMANAL DEL CENTRO DE ACOPIO.</p> <p>VERIFICAR QUE SE CUENTE CON EL PROGRAMA MENSUAL DE ENTREGA Y TRASLADO DE LECHE</p> <p>VERIFICAR QUE LOS LITROS RECIBIDOS COINCIDAN CON LOS INVENTARIOS Y TRANSFERENCIAS REPORTADAS POR PARTE DE LOS CENTROS DE ACOPIO.</p> <p>COMPROBAR QUE EL EJERCICIO DEL GASTO SE LLEVO A CABO DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES LEGALES Y NORMATIVAS APLICABLES.</p> <p>VERIFICAR QUE SE LLEVO A CABO LA CONSOLIDACION DE CIFRAS DE VOLUMENES E IMPORTES GENERADOS POR LA COMPRA DE LECHE FRESCA.</p> | COMPROBAR QUE LA CAPTACION EN LOS CENTROS DE ACOPIO Y TRASPASO DE LECHE FRESCA A LAS PLANTAS RECEPTORAS SE APEGUEN A LAS POLITICAS Y LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS POR LA ENTIDAD, CONSTATÁNDOSE QUE LOS REGISTROS CONTABLES SEAN CONGRUENTES, CONFIABLES Y OPORTUNOS, ASI COMO LA ADMINISTRACION DE LOS CONTRATOS. | 3         | 13      | 11            | 49     |
| 2        | 700         | OPERACIONES SUSTANTIVAS   | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO     | <p>DISTRIBUCION DE LECHE FRESCA DE LOS CENTROS DE ACOPIO A PLANTAS.</p> <p>COMPROBAR QUE EXISTA EN EL CENTRO DE TRABAJO UN PROGRAMA</p>  | VERIFICAR QUE LA DISTRIBUCION DE LECHE FRESCA DE LOS CENTROS DE ACOPIO A LAS PLANTAS, CUMPLA CON LA NORMATIVIDAD, LINEAMIENTOS, POLITICAS Y PROCEDIMIENTOS  | 3         | 13      | 11            | 49     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                        | Descripción  | Objetivo  | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---------------------------------------|--|---|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |                                       |  |   | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             |   |                                       | <p>MENSUAL CALENDARIZADO POR SEMANA DE ENTREGA Y TRASLADO DE LECHE FRESCA DE LOS CENTROS DE ACOPIO A LAS PLANTAS ASIGNADAS PARA LA RECEPCION.</p> <p>CONSTATAR QUE EL CENTRO DE ACOPIO HAYA EFECTUADO EL PESAJE DE LA PIPA , DETERMINADO EL VOLUMEN ENVIADO Y REGISTRADO EN LA ORDEN DE TRASPASO DE LECHE FRESCA.</p> <p>VERIFICAR QUE LAS ORDENES DE TRASPASO DE LECHE FRESCA CORRESPONDAN A LOS INFORMES DE CAPTACION Y TRANSFERENCIA DE LECHE FRESCA (SEMANAL).</p> <p>COMPROBAR QUE EL COORDINADOR DE CENTROS DE ACOPIO REvisa Y VALIDA QUE LAS ORDENES DE TRASPASO SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE REQUISITADAS POR EL CENTRO DE ACOPIO Y POR LA PLANTA RECEPTORA DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVIDAD.</p> <p>CONSTATAR QUE EL TRASLADO DE LA LECHE FRESCA DEL CENTRO DE ACOPIO A PLANTAS SE HAYA REALIZADO DE CONFORMIDAD A LAS CONDICIONES ESTABLECIDAS EN EL CONTRATO DE TRANSPORTE Y SUS ANEXOS.</p> <p>VERIFICAR EN EL CENTRO DE TRABAJO QUE SE REALICE EL PAGO DE CONFORMIDAD A LO ESTABLECIDO EN EL CONTRATO Y EN CASO DE INCUMPLIMIENTO SE APLIQUEN LAS PENALIZACIONES ESTABLECIDAS.</p> | ESTABLECIDOS PARA ELLO, ASÍ COMO, CON LO DISPUESTO EN EL CONTRATO DE TRANSPORTE EXTERNO CELEBRADO Y LA ADMINISTRACION DEL MISMO.                              |           |         |               | 49     |
| 3        | 800         | PROGRAMAS Y/O PROYECTOS PRIORITARIOS, ESPECIALES O ESTRATÉGICOS | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO | <p>AUDITORIA A RESULTADOS DEL PROGRAMA DE ADQUISICION DE LECHE NACIONAL, MEDIANTE LA REVISION AL DESEMPEÑO</p> <p>VERTIENTE EFICACIA</p>   | COMPROBAR LA EFICACIA EN EL CUMPLIMIENTO DE METAS Y OBJETIVOS Y LA EFICIENCIA DEL PROGRAMA DE ADQUISICION DE LECHE NACIONAL A CARGO DE LICONSA, S.A. DE C.V., | 3         | 26      | 24            | 84     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación | Área a revisar | Descripción   | Objetivo | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---------------|----------------|---|----------|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |               |                |   |          | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             |               |                | <p>VERIFICAR LA VINCULACIÓN DEL PROGRAMA DE ADQUISICION DE LECHE NACIONAL CON EL PLAN NACIONAL DE DESARROLLO, EL PROGRAMA SECTORIAL Y EL INSTITUCIONAL.</p> <p>VERIFICAR LA INFORMACION PROGRAMÁTICO PRESUPUESTAL DEL PROGRAMA DE ADQUISICION DE LECHE NACIONAL.</p> <p>EVALUAR EL IMPACTO DEL PROGRAMA DE ADQUISICION DE LECHE EN LA POBLACION OBJETIVO.</p> <p>ANALIZAR QUE TANTO HA INCIDIDO LA ADQUISICION DE LECHE NACIONAL EN LA COMPRA DE LECHE DE IMPORTACION.</p> <p>COMPROBAR QUE SE CUENTE CON INDICADORES ESTRATEGICOS Y DE GESTION QUE MIDAN LOS OBJETIVOS Y METAS.</p> <p>VERIFICAR QUE SE CUENTE CON SISTEMAS DE CONTROL Y SUPERVISION QUE CONTRIBUYAN A MEDIR EL CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS Y METAS.</p> <p>COMPROBAR QUE LAS POLITICAS PARA LA ADQUISICION DE LECHE NACIONAL, EXPRESEN ADECUADAMENTE LA OPERACION DEL PROGRAMA.</p> <p>VERTIENTE EFICIENCIA</p> <p>VERIFICAR QUE EL PRESUPUESTO AUTORIZADO PARA LA ADQUISICION DE LECHE NACIONAL SE DE A CONOCER A LOS CENTROS DE TRABAJO CON CENTROS DE ACOPIO Y PLANTAS QUE REALIZAN LA CAPTACION Y PAGO DE LECHE FRESCA.</p> <p>COMPROBAR QUE SE INFORME TRIMESTRALMENTE EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO ASIGNADO A LA COMPRA DE LECHE FRESCA NACIONAL.</p> |          |           |         |               |        |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                        | Descripción  | Objetivo  | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---------------------------------------|--|---|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |                                       |  |   | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
| 4        | 500         | CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO                       | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO | <p>SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES</p> <p>COMPROBAR Y VERIFICAR LA IMPLEMENTACION DE ACCIONES LLEVADAS A CABO POR LAS AREAS AUDITADAS, OTORGANDO ATENCION Y SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS EFECTUADAS POR LAS DIVERSAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, CONFORME A LO ACORDADO CON LAS AREAS AUDITADAS, A TRAVES DE LA OBTENCION DE EVIDENCIA SUFICIENTE, COMPETENTE, RELEVANTE Y PERTINENTE, QUE AVALE LAS ACCIONES EFECTUADAS PARA ATENDER LA PROBLEMATICA DETERMINADA EN LOS PLAZOS ESTABLECIDOS.</p> <p>PREVENIR LA RECURRENCIA, ASEGURANDO LA SOLUCION Y FORTALECIMIENTO DEL CONTROL INTERNO, CONSTATANDO A TRAVES DE PRUEBAS DE CUMPLIMIENTO SELECTIVAS, EL ESTABLECIMIENTO EFICIENTE DE LOS MECANISMOS DE CONTROL NECESARIOS QUE ATIENDAN LAS RECOMENDACIONES PLANTEADAS.</p> <p>REALIZAR EL SEGUIMIENTO DE LOS ASUNTOS DERIVADOS DE AUDITORIA EN LOS QUE LA RESOLUCION FINAL DEPENDA DE TERCERAS PERSONAS U OTROS NIVELES DE GOBIERNO.</p> | VERIFICAR QUE LAS AREAS AUDITADAS HAYAN ATENDIDO EN LOS TERMINOS Y PLAZOS ESTABLECIDOS, LAS RECOMENDACIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS, PARA ABATIR LA PROBLEMATICA DETECTADA POR LAS DIVERSAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, CONTRIBUIR A REDUCIR LOS RIESGOS Y TRASPARENTAR LA ADMINISTRACION PUBLICA FEDERAL. | 10        | 13      | 4             | 23     |
| 5        | 700         | RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO | <p>UNIDAD JURIDICA</p> <p>VERIFICAR LA ESTRUCTURA FUNCIONAL, SUS ATRIBUCIONES Y CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.</p> <p>VERIFICAR QUE EL PERSONAL DE LA UNIDAD JURIDICA CUBRA CON EL PERFIL DE PUESTOS DETERMINADOS Y CUENTE CON LA CAPACITACION NECESARIA PARA EL DESARROLLO DE SUS FUNCIONES.</p>   | VERIFICAR QUE EL AREA ENCARGADA DE LA ELABORACION DE CONTRATOS CUENTE CON PERSONAL CAPACITADO Y QUE LOS CONTRATOS CELEBRADOS DEN CERTEZA JURIDICA Y ESTEN APEGADOS A LA NORMATIVIDAD VIGENTE EN LA MATERIA, PARA SALVAGUARDAR LOS INTERESES DE LA ENTIDAD.  | 15        | 26      | 12            | 12     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                            | Descripción  | Objetivo  | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---|--|---|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |   |  |   | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             |   |   | <p>CONSTATAR QUE LA NORMATIVIDAD APLICABLE VIGENTE SEA LA ADECUADA Y SUFICIENTE PARA EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE LA UNIDAD JURIDICA.</p> <p>COMPROBAR QUE LAS SOLICITUDES DE LOS CONTRATOS CELEBRADOS EN LA ENTIDAD Y REMITIDOS A LA UNIDAD JURIDICA PARA SU ELABORACION, REVISION Y VISTO BUENO, SE REALICEN CON OPORTUNIDAD, SE REGISTREN EN EL CONSECUTIVO NACIONAL Y SE DEVUELVAN A LOS CENTROS DE TRABAJO.</p> <p>QUE LOS CONTRATOS Y CONVENIOS, SE HAYAN ELABORADO DE CONFORMIDAD A LAS LEYES Y NORMATIVIDAD INTERNA Y EXTERNA APLICABLE Y QUE SE HAYAN REGISTRADO EN EL CONSECUTIVO NACIONAL DE CONTRATOS Y CONVENIOS.</p>  |   |           |         |               | 12     |
| 6        | 210         | RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS | OFICINAS CENTRALES Y/O CENTROS DE TRABAJO | <p>ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS</p> <p>COMPROBAR QUE LOS PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACION POR LICITACION, INVITACION A CUANDO MENOS TRES PERSONAS Y DIRECTAS, CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS POR LA LAASSP Y SU REGLAMENTO, Y POR LAS DEMAS DISPOSICIONES QUE RIGEN LA MATERIA.</p> <p>VERIFICAR QUE LOS CONTRATOS FORMALIZADOS COMO RESULTADO DE LA ADJUDICACION HAYAN SIDO ELABORADOS DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE.</p> <p>CONSTATAR EL EJERCICIO DEL GASTO DE LAS ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS REALIZADAS SE LLEVARON A CABO DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES LEGALES Y NORMATIVAS APLICABLES</p> <p>VERIFICAR LA INTEGRACION DEL</p> | VERIFICAR QUE LAS ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS, SE HAYAN REALIZADO CON APEGO A LA LEY DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PUBLICO Y SU REGLAMENTO, Y A LOS DEMAS ORDENAMIENTOS LEGALES Y NORMATIVOS APLICABLES EN LA MATERIA, ASÍ COMO LA ADMINISTRACION DE LOS CONTRATOS. | 15        | 26      | 12            | 46     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                        | Descripción   | Objetivo  | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---------------------------------------|---|---|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |                                       |   |   | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             |   |                                       | <p>SUBCOMITE DE ADQUISICIONES.</p> <p>VERIFICAR QUE LAS ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS SE ENCUENTREN INTEGRADAS EN EL PROGRAMA ANUAL DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS Y SUS MODIFICACIONES, Y SU PUBLICACION EN LA PAGINA DE COMPRANET.</p>  |   |           |         |               | 46     |
| 7        | 320         | RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO | <p>CUENTAS POR COBRAR.</p> <p>COMPROBAR QUE EL DEPARTAMENTO DE CUENTAS POR COBRAR EN OFICINA CENTRAL LLEVE A CABO LO SIGUIENTE:</p> <p>CONSTATAR EL COMPORTAMIENTO DE CUENTAS POR COBRAR Y VIGILAR SU OPORTUNA RECUPERACION.</p> <p>EN CENTROS DE TRABAJO:<br/>VERIFICAR EL COMPORTAMIENTO DE LA COBRANZA.</p> <p>COMPROBAR LA SUPERVISION DE LOS SALDOS DE CONCESIONARIOS, EX CONCESIONARIOS, DISTRIBUIDORES Y EX DISTRIBUIDORES MERCANTILES Y SE ENCUENTREN ACTUALIZADOS Y DEPURADOS.</p> <p>CONSTATAR QUE INTEGRE Y ACTUALICE LOS EXPEDIENTES, RESGUARDANDOLOS Y CUSTODIANDOLOS Y ESTEN INTEGRADOS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD.</p> <p>VERIFICAR QUE EN CASO QUE EL CONCESIONARIO O DISTRIBUIDOR MERCANTIL NO HAYA CUBIERTO EL ADEUDO EN LA FECHA ACORDADA Y REGISTRADA EN LA CONCILIACION, SE INFORME AL GERENTE PARA SOMETERLO AL COMITE LOCAL DE CREDITO.</p> <p>COMPROBAR QUE SE DE CUMPLIMIENTO A LOS DICTAMENES, RELACIONADOS</p> | <p>VERIFICAR QUE LOS CREDITOS OTORGADOS POR CONCEPTO DE VENTA DE LECHE DEL PROGRAMA DE ABASTO SOCIAL SE ENCUENTREN DEBIDAMENTE CUSTODIADOS Y SOPORTADOS DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS, Y QUE LAS ACCIONES PARA SU RECUPERACION, SE ESTEN REALIZANDO EN TIEMPO Y FORMA, PERMITIENDO CONTAR CON UNA CARTERA ACORDE A LAS POLÍTICAS DE CRÉDITO ESTABLECIDAS.</p> | 15        | 26      | 12            | 24     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                        | Descripción   | Objetivo  | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---------------------------------------|---|---|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |                                       |   |   | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             |   |                                       | <p>CON LA RESCISION DE CONTRATOS POR FALTA DE PAGO Y SALDOS VENCIDOS, PARA REQUERIR EXTRAJUDICIALMENTE EL PAGO.</p> <p>CONSTATAR QUE EL CONCESIONARIO O DISTRIBUIDOR MERCANTIL QUE INCURRA EN LAS CAUSALES DE RESCISION DE CONTRATOS, ESPECIFICAMENTE LAS RELACIONADAS CON ADEUDOS, SE INFORME AL GERENTE, PARA LA RESCISION DE LOS CONTRATOS Y EFECTOS EXTRAJUDICIALES Y JURIDICOS.</p> <p>VERIFICAR PARA EL CASO DE EX CONCESIONARIOS O DISTRIBUIDORES MERCANTILES, SE DEPURE E INTEGRO DOCUMENTALMENTE LOS SALDOS, AGOTANDO TODAS LAS GESTIONES EXTRAJUDICIALES PARA LA RECUPERACION DE LOS ADEUDOS, PRESENTANDO INFORME AL COMITE.</p> <p>COMPROBAR QUE POR LOS ADEUDOS QUE SE TURNAN A LA UNIDAD JURIDICA ESTEN SOPORTADOS CON LA DOCUMENTACION ORIGINAL, Y EL EXPEDIENTE CORRESPONDIENTE.</p> <p>CONSTATAR QUE DE NO EXISTIR DOCUMENTACION PARA SOPORTAR PARCIAL O TOTALMENTE EL ADEUDO, SE PROMUEVA LA INTERVENCION DE LA UNIDAD JURIDICA.</p> |   |           |         |               | 24     |
| 8        | 800         | RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO | <p>CONTROL DE CALIDAD PARA LA COMPRA DE MATERIA PRIMA.</p> <p>VERTIENTE EFICACIA</p> <p>VERIFICAR QUE PREVIO A LA ADQUISICIÓN DE MATERIA PRIMA, EL ÁREA DE CONTROL DE CALIDAD COMPRUEBE Y DICTAMINE LOS INSUMOS DE LOS POSIBLES PROVEEDORES.</p> <p>COMPROBAR QUE SE CUENTE CON</p>   | VERIFICAR QUE EL CONTROL DE CALIDAD PARA LA COMPRA DE MATERIA PRIMA CUMPLA CON LOS PERFILES DE CALIDAD Y QUE EL ÁREA CUENTE CON OBJETIVOS Y METAS ESTABLECIDOS. | 16        | 39      | 24            | 77     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                        | Descripción   | Objetivo  | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---------------------------------------|---|---|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |                                       |   |   | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             |   |                                       | <p>OBJETIVOS Y METAS QUE SEAN MEDIBLES Y ALCANZABLES.</p> <p>VERIFICAR QUE SE CUENTE CON SISTEMAS DE CONTROL Y SUPERVISIÓN QUE CONTRIBUYAN A MEDIR EL CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS Y METAS Y SU SEGUIMIENTO.</p> <p>VERTIENTE CALIDAD DEL BIEN</p> <p>VERIFICAR QUE LAS MATERIAS PRIMAS CUMPLAN CON LOS ESTANDARES DE CALIDAD ESTABLECIDOS.</p>  |   |           |         |               | 77     |
| 9        | 500         | CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO | <p>SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES</p> <p>COMPROBAR Y VERIFICAR LA IMPLEMENTACION DE ACCIONES LLEVADAS A CABO POR LAS AREAS AUDITADAS, OTORGANDO ATENCION Y SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS EFECTUADAS POR LAS DIVERSAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, CONFORME A LO ACORDADO CON LAS AREAS AUDITADAS, A TRAVES DE LA OBTENCION DE EVIDENCIA SUFICIENTE, COMPETENTE, RELEVANTE Y PERTINENTE, QUE AVALE LAS ACCIONES EFECTUADAS PARA ATENDER LA PROBLEMÁTICA DETERMINADA EN LOS PLAZOS ESTABLECIDOS.</p> <p>PREVENIR LA RECURRENCIA, ASEGURANDO LA SOLUCION Y FORTALECIMIENTO DEL CONTROL INTERNO, CONSTATANDO A TRAVES DE PRUEBAS DE CUMPLIMIENTO SELECTIVAS, EL ESTABLECIMIENTO EFICIENTE DE LOS MECANISMOS DE CONTROL NECESARIOS QUE ATIENDAN LAS RECOMENDACIONES PLANTEADAS.</p> <p>REALIZAR EL SEGUIMIENTO DE LOS ASUNTOS DERIVADOS DE AUDITORIA EN LOS QUE LA RESOLUCION FINAL DEPENDE DE TERCERAS PERSONAS U</p> | VERIFICAR QUE LAS AREAS AUDITADAS HAYAN ATENDIDO EN LOS TERMINOS Y PLAZOS ESTABLECIDOS, LAS RECOMENDACIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS, PARA ABATIR LA PROBLEMÁTICA DETECTADA POR LAS DIVERSAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, CONTRIBUIR A REDUCIR LOS RIESGOS Y TRASPARENTAR LA ADMINISTRACION PUBLICA FEDERAL. | 23        | 26      | 4             | 23     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                        | Descripción  | Objetivo   | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---------------------------------------|--|--|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |                                       |  |  | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             |   |                                       | OTROS NIVELES DE GOBIERNO.   |  |           |         |               | 23     |
| 10       | 700         | PROGRAMAS Y/O PROYECTOS PRIORITARIOS, ESPECIALES O ESTRATÉGICOS                           | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO | <p>PADRON DE BENEFICIARIOS DEL PROGRAMA DE ABASTO SOCIAL DE LECHE</p> <p>VERIFICAR QUE SE HAYAN DIFUNDIDO Y EVALUADO LAS METAS ANUALES DEL PADRON DE BENEFICIARIOS EN FUNCION DEL PRESUPUESTO ASIGNADO A LICONSA Y A CADA CENTRO DE TRABAJO.</p> <p>VERIFICAR LA DEBIDA SELECCION E INCLUSION DE BENEFICIARIOS AL PADRON DE CONFORMIDAD A LAS REGLAS DE OPERACION, VALIDANDO EN CAMPO A TRAVES DE VISITAS DOMICILIARIAS</p> <p>VERIFICAR LA CORRECTA SOLUCION E INCLUSION DE BENEFICIARIOS ASI COMO LA BAJA DE ESTOS AL PADRON, DE CONFORMIDAD A LAS REGLAS DE OPERACION.</p> <p>VALIDAR LA OPERACION DE LOS PUNTOS DE VENTA DE LECHE, A EFECTO DE ASEGURAR UN ADECUADO SERVICIO A LA POBLACION BENEFICIARIA.</p> <p>VERIFICAR QUE LA LECHE SE VENDA A LA POBLACION BENEFICIARIA Y QUE NO SE PRESENTAN DESVIOS DE LA MISMA.</p> <p>VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO A LOS MECANISMOS DE SUPERVISION OPERATIVA PERMANENTE PARA ACTUALIZAR EL PADRON DE BENEFICIARIOS</p> | COMPROBAR QUE EL MANTENIMIENTO DEL PADRON DE BENEFICIARIOS DEL PROGRAMA DE ABASTO SOCIAL DE LECHE, GARANTICE LA TRANSPARENCIA Y RACIONALIDAD EN LA ENTREGA DEL SUBSIDIO Y QUE SE REALICEN CON APEGO A LAS REGLAS DE OPERACION Y A LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA POR LA ENTIDAD | 28        | 39      | 12            | 55     |
| 11       | 700         | RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO | <p>DISTRIBUCION DE LECHE EN POLVO A PUNTOS DE VENTA.</p> <p>VERIFICAR QUE EL PROGRAMA MENSUAL DE DISTRIBUCION DE LECHE EN POLVO SE ELABORE CONSIDERANDO LAS NECESIDADES DE LOS CENTROS DE TRABAJO Y CUENTE CON LAS</p>   | VERIFICAR QUE LA DISTRIBUCIÓN DE LECHE SE REALICE EN TIEMPO Y CANTIDAD REQUERIDA EN LOS PUNTOS DE VENTA DE LECHE EN POLVO, GARANTIZANDO EL ABASTO A LOS BENEFICIARIOS DEL PROGRAMA DE ABASTO SOCIAL DE LECHE Y QUE SE REALICE EN APEGO A LA NORMATIVIDAD                     | 28        | 39      | 12            | 55     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                        | Descripción   | Objetivo   | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---------------------------------------|---|--|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |                                       |   |  | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             |   |                                       | <p>AUTORIZACIONES CORRESPONDIENTES. ASIMISMO, CONSTATAR SU GRADO DE CUMPLIMIENTO.</p> <p>COMPROBAR QUE LOS CENTROS DE TRABAJO REALICEN EL PROGRAMA MENSUAL DE DISTRIBUCION DE LECHE EN POLVO CON BASE EN EL PADRON DE BENEFICIARIOS, COMPORTAMIENTO ESTADISTICO DE VENTAS Y LAS INAUGURACIONES Y CONVERSIONES.</p> <p>COMPROBAR QUE PREVIO AL INICIO DE LA DISTRIBUCION SE GENEREN LAS GUIAS DE DISTRIBUCION, CONTROL DE ENTREGA DE LECHE EN POLVO Y FACTURAS CORRESPONDIENTES Y AL CONCLUIR SE ENCUENTREN DEBIDAMENTE REQUISITADOS.</p> <p>VERIFICAR QUE EL SERVICIO DE TRASPORTE DE LECHE SE REALICE DE CONFORMIDAD A LO ESTABLECIDO EN LOS CONTRATOS Y ANEXOS SUSCRITOS CON LA ENTIDAD. (TRANSPORTE DE PLANTA AL ALMACEN DEL CENTRO DE TRABAJO, EN SU CASO).</p> <p>VERIFICAR EN PLANTAS QUE SE REALICE EL PAGO EN APEGO A LA NORMATIVIDAD Y CONTRATOS VIGENTES.</p> | Y CONTRATOS VIGENTES   |           |         |               | 55     |
| 12       | 500         | CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO | <p>SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES</p> <p>COMPROBAR Y VERIFICAR LA IMPLEMENTACION DE ACCIONES LLEVADAS A CABO POR LAS AREAS AUDITADAS, OTORGANDO ATENCION Y SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS EFECTUADAS POR LAS DIVERSAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, CONFORME A LO ACORDADO CON LAS AREAS AUDITADAS, A TRAVES DE LA OBTENCION DE EVIDENCIA SUFICIENTE, COMPETENTE, RELEVANTE Y PERTINENTE, QUE AVALE LAS ACCIONES</p>  | VERIFICAR QUE LAS AREAS AUDITADAS HAYAN ATENDIDO EN LOS TERMINOS Y PLAZOS ESTABLECIDOS, LAS RECOMENDACIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS, PARA ABATIR LA PROBLEMÁTICA DETECTADA POR LAS DIVERSAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, CONTRIBUIR A REDUCIR LOS RIESGOS Y TRANSPARENTAR LA ADMINISTRACION PUBLICA FEDERAL. | 36        | 39      | 4             | 23     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                        | Descripción   | Objetivo   | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---------------------------------------|---|--|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |                                       |   |  | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             |   |                                       | <p>EFFECTUADAS PARA ATENDER LA PROBLEMATICA DETERMINADA EN LOS PLAZOS ESTABLECIDOS.</p> <p>PREVENIR LA RECURRENCIA, ASEGURANDO LA SOLUCION Y FORTALECIMIENTO DEL CONTROL INTERNO, CONSTATANDO A TRAVES DE PRUEBAS DE CUMPLIMIENTO SELECTIVAS, EL ESTABLECIMIENTO EFICIENTE DE LOS MECANISMOS DE CONTROL NECESARIOS QUE ATIENDAN LAS RECOMENDACIONES PLANTEADAS.</p> <p>REALIZAR EL SEGUIMIENTO DE LOS ASUNTOS DERIVADOS DE AUDITORIA EN LOS QUE LA RESOLUCION FINAL DEPENDA DE TERCERAS PERSONAS U OTROS NIVELES DE GOBIERNO.</p>   |  |           |         |               | 23     |
| 13       | 810         | RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO | <p>UNIDADES ADMINISTRATIVAS, SUCURSALES, REGIONALES O DELEGACIONES Y PROGRAMAS INSTITUCIONALES.</p> <p>COMPROBAR QUE LOS ESTIMULOS QUINCENAL Y ANUAL DE PUNTUALIDAD Y ASISTENCIA CUMPLAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS.</p> <p>EFFECTUAR ARQUEO DE CAJA, CONSIDERANDO EL FONDO REVOLVENTE.</p> <p>CONSTATAR POR LOS INGRESOS AL AREA DE CAJA, SE ANEXE A LA COPIA DEL RECIBO DE INGRESOS EXPEDIDO, LA FICHA BANCARIA QUE ACREDITE EL DEPOSITO EFFECTUADO.</p> <p>VERIFICAR QUE LOS PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACION POR LICITACION, INVITACION A CUANDO MENOS TRES PERSONAS Y DIRECTAS, CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS POR LA LAASSP Y SU REGLAMENTO, Y POR LAS DEMAS DISPOSICIONES QUE RIGEN LA MATERIA.</p> | VERIFICAR QUE LAS ACTIVIDADES REALIZADAS DE LOS PROCESOS SUSTANTIVOS, ASI COMO DE LAS OPERACIONES ADMINISTRATIVAS DEL CENTRO DE TRABAJO CUMPLA CON SUS OBJETIVOS Y METAS Y SE HAYAN EFFECTUADO CON APEGO A LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS APLICABLES | 40        | 49      | 10            | 47     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                            | Descripción   | Objetivo  | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---|---|---|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |   |   |   | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             |   |   | <p>COMPROBAR QUE LOS CONTRATOS FORMALIZADOS HAYAN SIDO ELABORADOS DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVIDAD.<br/>REVISAR QUE EL EJERCICIO DEL GASTO SE LLEVO A CABO DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES LEGALES.</p> <p>CONSTATAR LA INTEGRACION DEL SUBCOMITE DE ADQUISICIONES.<br/>CERCIORARSE DE QUE LAS ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS SE ENCUENTREN INTEGRADAS EN EL PROGRAMA ANUAL Y SUS MODIFICACIONES, Y SU PUBLICACION EN LA PAGINA DE COMPRANET.</p> <p>VERIFICAR UNA MUESTRA DE GASTOS EFECTUADOS, CONSTATANDO QUE LA DOCUMENTACION SOPORTE CORRESPONDA A LA NATURALEZA DE LAS PARTIDAS AFECTADAS Y CUMPLA CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LA NORMATIVIDAD VIGENTE.</p> <p>COMPROBAR QUE SE CUENTE CON EL PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO PARA LA ADMINISTRACION DEL PADRON AUTORIZADO Y EVALUAR SU CUMPLIMIENTO.</p> <p>CONSTATAR QUE SE MANTENGA ACTUALIZADA LA BASE DE DATOS CON LOS HOGARES Y BENEFICIARIOS INSCRITOS EN EL PADRON, DE ACUERDO A LAS POLITICAS INSTITUCIONALES Y METAS ESTABLECIDAS.</p> <p>VERIFICAR LAS DOTACIONES DE LECHE ASIGNADAS A LA POBLACION OBJETIVO.</p> |   |           |         |               | 47     |
| 14       | 220         | RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE | OFICINAS CENTRALES Y/O CENTROS DE TRABAJO | ALMACENES E INVENTARIOS<br><br>VERIFICAR SI EL AREA RESPONSABLE DE LA ADMINISTRACION Y MANEJO DE LOS INVENTARIOS Y ALMACENES RECIBIO LOS MATERIALES, CONFORME   | VERIFICAR QUE LA ADMINISTRACION DE LOS INVENTARIOS Y EL MANEJO DE LOS ALMACENES, SE REALICEN EN APEGO AL MARCO NORMATIVO QUE REGULA LA MATERIA. | 40        | 49      | 10            | 47     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                        | Descripción   | Objetivo  | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---------------------------------------|---|---|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |                                       |   |   | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             | RIESGOS   |                                       | <p>A LOS PLAZOS Y TERMINOS ESTABLECIDOS EN LOS PEDIDOS O CONTRATOS.</p> <p>CONSTATAR QUE LAS ORDENES DE SALIDA, SE ENCUENTREN DEBIDAMENTE SOPORTADAS, ELABORADAS Y AUTORIZADAS.</p> <p>COMPROBAR LA DOCUMENTACION SOPORTE DE LAS DEVOLUCIONES Y SU REGISTRO.</p> <p>VERIFICAR QUE EXISTAN SOLAMENTE PRODUCTOS EN BUENAS CONDICIONES, Y EN SU CASO, SE ENCUENTREN IDENTIFICADOS AQUELLOS EN MAL ESTADO, OBSOLETOS O DE LENTO MOVIMIENTO.</p> <p>COMPROBAR QUE SE ESTABLEZCAN Y ACTUALICEN PERIODICAMENTE LOS NIVELES DE INVENTARIOS MAXIMOS Y MINIMOS.</p> <p>VERIFICAR QUE LOS BIENES EN EL ALMCEN, SE ENCUENTRAN CORRECTAMENTE ACOMODADOS, CLASIFICADOS, IDENTIFICADOS Y DEBIDAMENTE REGISTRADOS.</p> <p>CONSTATAR, QUE LOS BIENES EXISTENTES EN EL ALMACEN, SE ENCUENTRAN ASEGURADOS.</p> |   |           |         |               | 47     |
| 15       | 700         | RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO | <p>APERTURA DE NUEVAS LECHERIAS Y EXPEDIENTES:</p> <p>COMPROBAR QUE LOS CENTROS DE TRABAJO AL INICIO DE CADA AÑO, ELABOREN UN PROGRAMA DE APERTURA PARA EL AÑO EN CURSO Y ESTE SE ENVIE EN TIEMPO Y FORMA A LAS INSTANCIAS CORRESPONDIENTES.</p> <p>VERIFICAR QUE POR LA APERTURA DE NUEVAS LECHERIAS SE CUMPLA CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS.</p>  | VERIFICAR QUE PARA LA INSTALACION DE NUEVAS LECHERIAS SE CUMPLA CON LO ESTABLECIDO EN LAS REGLAS DE OPERACION DEL PROGRAMA DE ABASTO SOCIAL DE LECHE A CARGO DE LICONSA, Y LA DEMAS NORMATIVIDAD INTERNA APLICABLE. | 40        | 49      | 10            | 47     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación   | Área a revisar                        | Descripción  | Objetivo   | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---|---------------------------------------|--|--|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |   |                                       |  |  | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             |   |                                       | <p>CONSTATAR QUE EN LAS APERTURAS DE NUEVAS LECHERIAS SE CUMPLA CON UN MINIMO DE POSIBLES BENEFICIARIOS, DE ACUERDO A LAS REGLAS DE OPERACION DEL PROGRAMA DE ABASTO SOCIAL DE LECHE A CARGO DE LICONSA, S.A. DE C.V., Y LA NORMATIVIDAD VIGENTE.</p> <p>COMPROBAR QUE NO REBASEN LAS METAS DE PADRON DE BENEFICIARIOS Y LOS TOPE DE LECHE AUTORIZADOS, NI CAUSEN GASTOS ADICIONALES AL PRESUPUESTO AUTORIZADO A CADA CENTRO DE TRABAJO, SALVO AUTORIZACION DE LA DIRECCION DE ABASTO SOCIAL.</p> <p>VERIFICAR QUE LOS CENTROS DE TRABAJO DEN RESPUESTA A LOS SOLICITANTES SOBRE LA APERTURA DE LECHERIAS EN TIEMPO Y FORMA.</p> <p>CONSTATAR QUE LOS CENTROS DE TRABAJO INFORMEN A LA DIRECCION DE ABASTO LA FECHA DE OPERACION DE LAS NUEVAS LECHERIAS.</p> <p>COMPROBAR QUE LOS EXPEDIENTES DE SOLICITUD DE NUEVA LECHERIAS, CUMPLAN CON LA NORMATIVIDAD VIGENTE.</p> |  |           |         |               | 47     |
| 16       | 500         | CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO | OFICINA CENTRAL Y/O CENTRO DE TRABAJO | <p>SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES</p> <p>COMPROBAR Y VERIFICAR LA IMPLEMENTACION DE ACCIONES LLEVADAS A CABO POR LAS AREAS AUDITADAS, OTORGANDO ATENCION Y SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS EFECTUADAS POR LAS DIVERSAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, CONFORME A LO ACORDADO CON LAS AREAS AUDITADAS, A TRAVES DE LA OBTENCION DE EVIDENCIA SUFICIENTE, COMPETENTE, RELEVANTE Y PERTINENTE, QUE AVALE LAS ACCIONES</p>   | VERIFICAR QUE LAS AREAS AUDITADAS HAYAN ATENDIDO EN LOS TERMINOS Y PLAZOS ESTABLECIDOS, LAS RECOMENDACIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS, PARA ABATIR LA PROBLEMÁTICA DETECTADA POR LAS DIVERSAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS, CONTRIBUIR A REDUCIR LOS RIESGOS Y TRASPARENTAR LA ADMINISTRACION PUBLICA FEDERAL | 47        | 50      | 4             | 23     |

| No. Rev. | Clave Prog. | Justificación | Área a revisar | Descripción   | Objetivo | Semana de |         | Total Semanas |        |
|----------|-------------|---------------|----------------|---|----------|-----------|---------|---------------|--------|
|          |             |               |                |   |          | Inicio    | Término | Revisión      | Hombre |
|          |             |               |                | <p>EFFECTUADAS PARA ATENDER LA PROBLEMÁTICA DETERMINADA EN LOS PLAZOS ESTABLECIDOS.</p> <p>PREVENIR LA RECURRENCIA, ASEGURANDO LA SOLUCIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL CONTROL INTERNO, CONSTATANDO A TRAVÉS DE PRUEBAS DE CUMPLIMIENTO SELECTIVAS, EL ESTABLECIMIENTO EFICIENTE DE LOS MECANISMOS DE CONTROL NECESARIOS QUE ATIENDAN LAS RECOMENDACIONES PLANTEADAS.</p> <p>REALIZAR EL SEGUIMIENTO DE LOS ASUNTOS DERIVADOS DE AUDITORÍA EN LOS QUE LA RESOLUCIÓN FINAL DEPENDE DE TERCERAS PERSONAS U OTROS NIVELES DE GOBIERNO.</p> |          |           |         |               |        |

---

Lic. Raúl J. Durón Fierro  
Titular del Órgano Interno de Control