

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS 2026

| Número | Subdirección/<br>Departamento                                  | Procedimiento/Proceso                                                                                                                                                                                                       | Tipo de auditoría            | No. de auditoría   |
|--------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------|
| 1      | Departamento de Recursos Humanos                               | Registro de incidencias, asistencias, cálculo y pago de nómina.                                                                                                                                                             | De cumplimiento y financiera | AA-01-RH-2026      |
| 2      | Departamento de Recursos Materiales                            | Registro y control de inventarios de Almacén central y sub almacenes de Programas.                                                                                                                                          | De cumplimiento              | AA-02-RM-2026      |
| 3      | Departamento de Recursos Financieros                           | Registro de Egresos.                                                                                                                                                                                                        | De cumplimiento y Financiera | AA-03-RF-2026      |
| 4      | Departamento de Recursos Financieros Coordinación de Ingresos. | Registro de Ingresos.                                                                                                                                                                                                       | De cumplimiento y Financiera | AA-04-RF-2026      |
| 5      | Departamento de contraloría Interna                            | Integración del manual técnico de expediente de Entrega- Recepción.                                                                                                                                                         | De cumplimiento              | AA-05-RF-2026      |
| 6      | Coordinación de Facturación y Medición                         | Conceptos facturados de conformidad con Decreto 0348 Ley de cuotas y tarifas para la prestación de los servicios de agua potable, drenaje, alcantarillado, saneamiento y disposición final de aguas residuales de la DAPAS. | De cumplimiento              | AC-06-CFM-2026     |
| 7      | Departamento de mantenimiento                                  | Revisión de aplicación de materiales con salidas por requisición.                                                                                                                                                           | De Cumplimiento              | AT-07-DRP-2026     |
| 8      | Coordinación de Control de Rezago                              | Acciones de recuperación de cartera vencida.                                                                                                                                                                                | De cumplimiento              | AC-08-CCR-2026     |
| 9      | Recursos Materiales y Administración, Finanzas y Mantenimiento | Auditoria PRODDER 2025, proceso de adjudicación, registro y radicación del recurso, aplicación de materiales y cumplimiento de objetivos y metas.                                                                           | De Desempeño, financiera     | AA-09-PRODDER-2026 |
| 10     | Coordinación de Padrón de Usuarios                             | Verificación del proceso de Contratación.                                                                                                                                                                                   | De cumplimiento              | AC-10-CPU-2026     |

El programa es enunciativo mas no limitativo, puede surgir un aumento o cambio de acuerdo a las necesidades del Organismo de conformidad con el artículo 101 de la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí, haciéndose de su conocimiento a la H. Junta de Gobierno en tiempo y forma.

Ciudad Valles, S.L.P. a 20 de mayo de 2026