



GOBIERNO
MUNICIPAL
CUAUTLANCINGO 2021-2024

#CUAUTLANCINGO
MÁS PROSPERO



RECOMENDACIONES A LAS OBSERVACIONES DERIVADAS DEL INFORME DE AUDITORÍA

Auditoría Número: CM-OIC-CU/PAA.002/2023

Unidad Administrativa: Dirección de Obras Públicas

Tipo de Auditoría: Cumplimiento

Periodo auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022.

Cuahtlancingo, Puebla; 10 de Abril de 2023.

I. Introducción:

Con fundamento en lo dispuesto en los artículos 2 fracción IV, 10 fracción II, 25 fracción III de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y 169 fracciones II, III, V, VII, VIII y X de la Ley Orgánica Municipal; con base en el Marco Integrado de Control Interno (MICI) y el Programa Anual de Auditoría para el ejercicio fiscal 2023; la Contraloría Municipal con funciones y facultades de Órgano Interno de Control, llevó a cabo la práctica de auditoría interna a la Dirección de Obras Públicas de este H. Ayuntamiento, a efecto de verificar que existan expedientes técnicos que permitan el análisis y evaluación de las acciones desarrolladas, asimismo que se encuentren debidamente requisitados y autorizados, mismos que fueron evaluados durante el periodo del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2022.

II. Objetivo:

- ↓ Revisar que los procedimientos establecidos en las actividades y funciones del personal adscrito a la Dirección de Obras Públicas sean apegados a los instrumentos administrativos y legales.
- ↓ Revisar y determinar si el objeto de la revisión en cuestión cumple con las disposiciones legales y normativas aplicables.
- ↓ Además de vigilar el cumplimiento de normas y disposiciones sobre el cumplimiento de las funciones intrínsecas del personal adscrito a la Dirección.

III. Alcance de la auditoría:

La revisión y análisis de la documentación que obra en la Dirección de Obras Públicas del Municipio de Cuahtlancingo, Puebla abarcó el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.

La auditoría interna se practicó en apego a las Normas Profesionales del Sistema Nacional de Fiscalización y aplicando los procedimientos que en cada caso se consideraron necesarios, llevando para ello una revisión de forma selectiva de los expedientes que obran en la Dirección de Obras Públicas, cuyos elementos forman parte del objetivo de la presente auditoría y que se integraron durante el periodo comprendido de enero a diciembre del año dos mil veintidós, verificándose lo siguiente:





GOBIERNO MUNICIPAL

CUAUTLANCINGO



4 Por lo que ésta Contraloría Municipal (Órgano Fiscalizador) emite la siguiente determinación:

Se considera atendido el presente hallazgo, ya que la dependencia municipal auditada remitió a esta contraloría municipal, la documentación suficiente para acreditar y subsanar los hallazgos identificados.

Con base en los resultados obtenidos en la auditoría practicada y apeándose al objetivo que consistió en verificar que existan expedientes técnicos que permitan el análisis y evaluación de las acciones desarrolladas, asimismo que se encuentren debidamente requisitados y autorizados, vigilando el cumplimiento en los procesos de la administración y ejercicio de los recursos, las operaciones, procedimientos y transacciones respectivas se hayan realizado conforme a la normatividad aplicable que regula a la administración pública municipal; así como revisar que el desarrollo de los procesos administrativos cumplan con mecanismos de control interno, mismos que fueron evaluados durante el periodo del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2022; se concluye que de manera general, la Dirección de Obras Públicas, cumple con la legislación y reglas de operación de los fondos y programas que regulan la contratación para obras públicas y servicios relacionados con la misma.

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



DIRECCIÓN DE

L.A.P. Y CS. POL. KARLA GUERRA SALAZAR
DIRECTORA DE AUDITORÍA INTERNA
DE CONTROL
CUAUTLANCINGO,
PUEBLA.
2021-2024



Y V.o. Bo.

SECRETARIO
ABOGADO TÉCNICO DEL NAVA RODRIGUEZ
DRAGA GONZALEZ GONZALEZ
DE CONTROL
CUAUTLANCINGO,
PUEBLA.
2021-2024



AUTORIZA

CD. EVA SÁNCHEZ MENDIETA
CONTRALORA MUNICIPAL CON FUNCIONES Y FACULTADES DE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL MUNICIPAL
CUAUTLANCINGO,
PUEBLA.
2021-2024