



XXI H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE PUERTO PEÑASCO, SONORA
2015-2018

DIRECCIÓN:
COORDINACION JURIDICA MUNICIPAL
ENLACE:
LIC. GABRIEL ELIZONDO GUTIERREZ



XXII AYUNTAMIENTO 2015-2018

RESULTADOS DE LAS AUDITORIAS AL EJERCICIO PRESUPUESTAL DE CADA DEPENDENCIA O ENTIDAD A QUE SE REALICEN DE LA ADMINISTRACION 2015-2018

| SUJETO AUDITADO | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACIÓN GENERAL DEL AUDITADO | INFORME DE AUDITORÍA O DICTAMEN | ACLARACIÓN Y SOLVENTACION DE OBSERVACIONES | ACCIONES ADMINISTRATIVAS O JURISDICCIONALES EMPRENDIDAS |
|------------------|------------------|-------------------|--|--|---------------------------------|--|--|
| TESORERÍA | 14/12/2015 | Arqueo de caja | Se efectuaron arqueos al 100% las 3 cajas de cobranza que operan para la Tesorería Municipal, caja 1 y 2 en el Centro de Recaudación de la misma Tesorería y una más ubicada en Seguridad Pública. | Arqueos de caja en Centro de Recaudación Municipal y Seguridad Pública | OCEG/A/001/2015 | -Se encontraron diferencias | -Efectuar pre-cortes, esto con el fin de evitar faltantes y sobrantes de caja. -Verificación del pago con documentos y efectivo al momento de efectuar las operaciones con el fin de evitar quebrantos en lo sucesivo. -En la aplicación de cancelación de fichas o depósitos, deberá solicitar autorización del jefe inmediato. |
| OOMAPAS | 22/12/2015 | Arqueo de caja | Se procedió a efectuar los arqueos de caja al 100% las 3 cajas de cobranza que operan en OOMAPAS, caja 1, 4 y 8, correspondiente al mes de Diciembre del 2015. | Arqueos de caja sorpresivo. | OCEG/A/002/2015 | -Se encontraron diferencias | -Efectuar pre-cortes, esto con el fin de evitar faltantes y sobrantes de caja. -Se recomienda que por parte de este Organismo se efectúen verificaciones esporádicas al fondo de caja. |
| OOMISLIM | 28/12/2015 | Arqueo de caja | Se efectuó arqueo al 100% a 1 caja de cobranza que operan para OOMISLIM, correspondiente al mes de Diciembre 2015. | Arqueos de caja sorpresivo. | OCEG/A/003/2015 | -Se encontraron diferencias | -Implementación de efectuar pre-cortes, esto con el fin de evitar los faltantes y sobrantes de caja, así mismo generando un control del manejo de efectivo en caja. -Se recomienda que por parte de este Organismo se efectúen verificaciones esporádicas al fondo de caja. |



XXI H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE PUERTO PEÑASCO, SONORA
2015-2018

DIRECCIÓN:
COORDINACION JURIDICA MUNICIPAL
ENLACE:
LIC. GABRIEL ELIZONDO GUTIERREZ



| SUJETO AUDITADO | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACIÓN GENERAL DEL AUDITADO | INFORME DE AUDITORÍA O DICTAMEN | ACLARACIÓN Y SOLVENTACION DE OBSERVACIONES | ACCIONES ADMINISTRATIVAS O JURISDICCIONALES EMPRENDIDAS |
|-------------------|------------------|---|---|--|---------------------------------|--|---|
| ASUNTOS PESQUEROS | 12/01/2016 | Revisión y verificación de las Metas y Objetivos correspondientes al 4to. Trimestre del 2015 del Presupuesto de Egresos Municipal | <p>Evaluar el grado de cumplimiento de los Objetivos y Metas del 4to. Trimestre del 2015, las cuales fueron plasmadas en el Presupuesto de Egresos Municipal, para ello, hacer las recomendaciones necesarias para solventar posibles inconsistencias encontradas.</p> <p>Para el cumplimiento de sus objetivos tiene contempladas 14 metas, según lo previsto en el presupuesto de Egresos 2015. De esas metas 7 serán realizadas en este periodo de revisión.</p> | <p>La metodología utilizada para esta revisión, consistió en anunciar con varios días de anticipación que se practicaría una auditoría para evaluar el cumplimiento de los objetivos y metas por lo que se pidió a la dependencia comprobar documentalmente los avances obtenidos en este 4to. Trimestre del 2015.</p> | OCEG/A/001/2016 | -Se ha cumplido con el 43% de las metas. | <p>a).- Se recomienda darle un seguimiento puntual a los objetivos y metas plasmados en el Presupuesto de Egresos de su dependencia, con el fin de dar cumplimiento a las mismas.</p> <p>b).- Es recomendable llevar un control del archivo único de los documentos recibidos y entregados, de las dependencias e instituciones con las que interactúa, con el fin de identificarlos de una manera eficaz al momento que le sean solicitados.</p> |
| SINDICATURA | 13/01/2016 | Revisión y verificación de las Metas y Objetivos correspondientes al 4to. Trimestre del 2015 del Presupuesto de Egresos Municipal | <p>Evaluar el grado de cumplimiento de los Objetivos y Metas del 4to. Trimestre del 2015, las cuales fueron plasmadas en el Presupuesto de Egresos Municipal, para ello, hacer las recomendaciones necesarias para solventar posibles inconsistencias encontradas.</p> <p>Para el cumplimiento de sus objetivos tiene contempladas 9 metas.</p> | <p>La metodología utilizada para esta revisión, consistió en anunciar con varios días de anticipación que se practicaría una auditoría para evaluar el cumplimiento de los objetivos y metas por lo que se pidió a la dependencia comprobar documentalmente los avances obtenidos en este 4to. Trimestre del 2015.</p> | OCEG/A/001-C/2016 | -Se ha cumplido con el 33% de las metas. | <p>a).- Es recomendable llevar un control del archivo único de títulos, contratos y traslados de dominio, con el fin de identificarlos de una manera eficaz al momento que le sean solicitados.</p> <p>b).- Todas las metas plasmadas en el Presupuesto de Egresos se les deberá dar seguimiento con el fin de dar cumplimiento a las metas señaladas.</p> |



| SUJETO AUDITADO | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACIÓN GENERAL DEL AUDITADO | INFORME DE AUDITORÍA O DICTAMEN | ACLARACIÓN Y SOLVENTACION DE OBSERVACIONES | ACCIONES ADMINISTRATIVAS O JURISDICCIONALES EMPRENDIDAS |
|-----------------------------|------------------|---|---|---|---------------------------------|--|---|
| DESARROLLO SOCIAL | 13/01/2016 | Revisión y verificación de las Metas y Objetivos correspondientes al 4to. Trimestre del 2015 del Presupuesto de Egresos Municipal | Evaluar el grado de cumplimiento de los Objetivos y Metas del 4to. Trimestre del 2015, las cuales fueron plasmadas en el Presupuesto de Egresos Municipal, para ello, hacer las recomendaciones necesarias para solventar posibles inconsistencias encontradas. | La metodología utilizada para esta revisión, consistió en anunciar con varios días de anticipación que se practicaría una auditoria para evaluar el cumplimiento de los objetivos y metas por lo que se pidió a la dependencia comprobar documentalmente los avances obtenidos en este 4to. Trimestre del 2015. | OCEG/A/001-B/2016 | -Se ha cumplido con el 71 % de las metas. | a).- En las visitas a los 3 Centros Comunitarios, se recomienda darle un seguimiento puntual a los objetivos y metas plasmados en el Presupuesto de Egresos de su dependencia, con el fin de dar cumplimiento a las mismas. b).- Es recomendable que la Dirección de Desarrollo Social lleve un control del archivo único de los documentos recibidos y entregados, de cada uno de los centros comunitarios con los que interactúa, con el fin de identificarlos de una manera eficaz al momento que le sean solicitados. c).-Con respecto a la visita realizada al Centro Comunitario Nueva Esperanza se observó la falta de coordinación e iniciativa con el personal para el arranque de programas y cursos en este Centro, por lo cual se recomienda a esta Dirección de Desarrollo Social dar seguimiento puntual al Centro Comunitario con el fin de apoyarlos para el mejor funcionamiento, ya que cuentan con las herramientas e instalaciones adecuadas para desarrollar varias actividades. |
| SECRETARIA MUNICIPAL | 15/01/2016 | Revisión y verificación de las Metas y Objetivos correspondientes al 4to. Trimestre del 2015 del Presupuesto de Egresos Municipal | Evaluar el grado de cumplimiento de los Objetivos y Metas del 4to. Trimestre del 2015, las cuales fueron plasmadas en el Presupuesto de Egresos Municipal, para ello, hacer las recomendaciones necesarias para solventar posibles inconsistencias encontradas. | La metodología utilizada para esta revisión, consistió en anunciar con varios días de anticipación que se practicaría una auditoria para evaluar el cumplimiento de los objetivos y metas por lo que se pidió a la dependencia comprobar documentalmente los avances obtenidos en este 4to. Trimestre del 2015. | OCEG/A/001-H/2016 | -Se ha cumplido con el 100% de las metas. | En base a las 22 metas establecidas en el Presupuesto de Egresos 2015 referente al 4to. Trimestre, se presentó evidencia documental que avala el cumplimiento de cada uno de los puntos asignados en el mismo. |



XXI H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE PUERTO PEÑASCO, SONORA
2015-2018

DIRECCIÓN:
COORDINACION JURIDICA MUNICIPAL
ENLACE:
LIC. GABRIEL ELIZONDO GUTIERREZ



XXII AYUNTAMIENTO 2015-2018

| SUJETO AUDITADO | PERIODO AUDITADO | TIPO DE AUDITORIA | OBJETIVO Y ALCANCE | INFORMACIÓN GENERAL DEL AUDITADO | INFORME DE AUDITORÍA O DICTAMEN | ACLARACIÓN Y SOLVENTACION DE OBSERVACIONES | ACCIONES ADMINISTRATIVAS O JURISDICCIONALES EMPRENDIDAS |
|------------------------------|------------------|---|---|---|---------------------------------|--|---|
| PRESIDENCIA MUNICIPAL | 15/01/2016 | Revisión y verificación de las Metas y Objetivos correspondientes al 4to. Trimestre del 2015 del Presupuesto de Egresos Municipal | Evaluar el grado de cumplimiento de los Objetivos y Metas del 4to. Trimestre del 2015, las cuales fueron plasmadas en el Presupuesto de Egresos Municipal, para ello, hacer las recomendaciones necesarias para solventar posibles inconsistencias encontradas. | La metodología utilizada para esta revisión, consistió en anunciar con varios días de anticipación que se practicaría una auditoria para evaluar el cumplimiento de los objetivos y metas por lo que se pidió a la dependencia comprobar documentalmente los avances obtenidos en este 4to. Trimestre del 2015. | OCEG/A/001-E/2016 | -Se ha cumplido con el 100% de las metas. | En base a las 8 metas establecidas en el Presupuesto de Egresos 2015 referente al 4to. Trimestre, se presentó evidencia documental que avala el cumplimiento de cada uno de los puntos asignados en el mismo. |