



XXV H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE PUERTO PEÑASCO, SONORA.  
2024-2027



**Puerto Peñasco**  
EL PUEBLO A CARGO DEL PUEBLO  
2024 / 2027

ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL  
SECCION ADMINISTRATIVA  
OFICIO NOTIFICACION OCEG/297/2025  
ASUNTO: Informe de resultados auditoria directa  
Puerto Peñasco, Son. A 14 de Abril del 2025

**C.P. MIGUEL ROBLES CASTILLO**  
**TITULAR DEL ORGANO DE CONTROL INTERNO**  
**Presente.-**

Por medio del presente reciba usted informe de resultados de la auditoria aplicada a las distintas dependencias de Puerto Peñasco, Son., por parte del personal adscrito a este Órgano de Control y Evaluación Gubernamental, mismo informe que se detalla a continuación:

**Marco Jurídico:**

- Ley Estatal de Planeación: artículo 20, fracciones XI y XII.
- Ley de Gobierno y Administración Municipal: artículo 96 fracciones III y IV.
- Reglamento Interior del Ayuntamiento y Administración Municipal: artículos 185, 198 Fracc. III y 235 Fracc. V.

**Dependencia auditada DIRECCION DE EGRESOS**

**Auditor(es) comisionado(s):**

Por el OCEG: C.DR HECTOR ALEJANDRO YEP LUGO

Por la Dirección de Planeación: C. LIC. JOSE RAMON CAMPOS

PALACIO Y C.P. FRANCISCO RAMÓN CELAYA NÚÑEZ

Por la dependencia o entidad auditada: Rosa Arellano - Acosta Castro

**Desarrollo de la revisión:**



Se procedió a efectuar la revisión de los Objetivos y Metas de las Dependencia auditada, correspondientes al 1 Trimestre del Ejercicio fiscal 2025, de conformidad a lo señalado en el formato PEM 1 de los anexos del Presupuesto de Egresos municipales del ejercicio 2025, vinculados al Plan Municipal de Desarrollo 2025-2027, siendo las \_\_\_\_\_ horas del día 14 Abril del 2025.

**Objetivo** Determinar el grado de cumplimiento de objetivos y metas alcanzados por la dependencia auditada durante el periodo correspondiente al primer trimestre del ejercicio presupuestal 2025.

**Alcance de la Revisión**

Determinar si el cumplimiento de metas va de acuerdo al ejercicio presupuestal, cumpliendo con los estándares de austeridad, transparencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos y permitir la evaluación de los programas presupuestarios que establece el Plan Municipal de Desarrollo, de conformidad al programa anual de evaluación establecido por el Órgano de Control Interno. Por lo que, Para efectos de llevar a cabo la presente auditoria, se solicitó la información correspondiente a las evidencias de cumplimiento de objetivos y metas para su verificación.

**Resultados:**

De la información analizada se emiten las siguientes observaciones:

- 1.5.6.1 elaborar el Programa anual de adquisiciones  
Avance I  
evidencia maestro el programa en Archivos digitales
- 1.5.6.2 - Elaborar aplicación el Programa anual de austeridad  
y ahorro  
Avance I  
maestro Boletín del 13 de Febrero de 2025
- 1.5.6.3 - Coordinar la aplicación del Centro Público  
de materiales y suministros y servicios Generales  
establecidos en el Presupuesto de Egresos  
de Dependencias Municipales  
Avance I  
Se coordina la aplicación en el sistema lices

acome 5  
en excel

avance relacion

P.S. 1.5

coordinar la aplicación del presupuesto  
destinado a los servicios personales  
en el Presupuesto de egreso  
Duerce I

Se realiza parámetro del sistema Lucas  
asignado por porcentaje a los diez dependientes

1.5.1.4. analizar y aprobar los Pases de Proveedor  
y Prestadores de servicios al Ayuntamiento

Duerce I

se actualiza lista de proveedores con montos  
en Lucas por Proveedor



XXV H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE PUERTO PEÑASCO, SONORA.  
2024-2027



**Puerto Peñasco**  
EL PUEBLO A CARGO DEL PUEBLO  
2024 / 2027

Recomendaciones:

**ATENTAMENTE**

**Pto. Peñasco, Son.**

**POR EL OCEG:**

**DR. HECTOR ALEJANDRO YEP LUGO**  
**DIRECTOR DE AUDITORIA DEL O.C.E.G**

**POR PLANEACION:**

**LIC. JOSE RAMON CAMPOS PALACIO**  
**DIRECTOR DE PLANEACION MUNICIPAL**

**C.P FRANCISCO RAMON CELAYA NUÑEZ**  
**AUXILIAR DE PLANEACION MUNICIPAL**

**Ciudad y Puerto**

**POR LA DEPENDENCIA AUDITADA:**

*Acosta Castro Rosa A.*  
*Rosa Arely Acosta Castro*