

H. XLII Ayuntamiento Constitucional  
de Huajicori, Nayarit



Huajicori, Nayarit a 19 de Abril de 2023.

## DICTAMEN DE AUDITORIA

### OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES DE AUDITORIA FINANCIERA, CUMPLIMIENTO Y DESEMPEÑO, O R O M A P A S

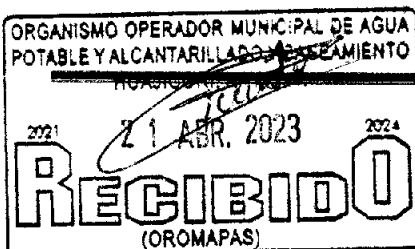
#### I.- INTRODUCCION:

El presente informe contiene la evaluación de Auditoria Financiera, Cumplimiento y Desempeño en la Dir. del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio OROMAPAS con Oficio: CNT/AUD-ORO/01-2023, Orden de Auditoria CNT/AF-ORM/011-2023.

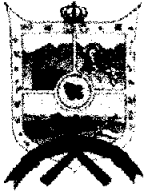
Con motivo de la revisión se anexan los Resultados, Observaciones y las Recomendaciones correspondientes, con base en las áreas de oportunidad detectadas durante la evaluación, por el Órgano de Control Interno y Fiscalización; La revisión fue realizada por el Contralor C.P. José Adrián Nungaray Sandoval en conjunto de los auditores Lic. Karla Marlen Acosta Rodríguez, Lic. José Samuel Cosío Martínez, C.F. Carlos Andalón de la Cruz se dirigieron a las Instalaciones de la Dirección de OROMAPAS donde se apersono el C. Emilio Alba Vázquez quien es Director de la misma.

#### II.- OBJETIVOS Y PROCEDIMIENTOS:

Los resultados de la Evaluación Financiera y al Desempeño contribuyen a retroalimentar el funcionamiento a la gestión pública, permitiendo el mejoramiento, adecuación y reorientación, así como incrementar la efectividad del trabajo y controles que permitan un buen funcionamiento del área evaluada.



PALACIO MUNICIPAL S/N COL. CENTRO  
HUAJICORI, NAY. C.P. 63480. TEL. (325) 251 7060



## H. XLII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit



Nuestro objetivo es manifestar en el dictamen el resultado de las observaciones y las recomendaciones que a criterio del Auditor se realicen con la intención de mejorar el desempeño del ente auditado.

### III.- AREA REVISADA:

Dirección del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Huajicori, Nayarit.

### IV.- TIPO DE AUDITORIA:

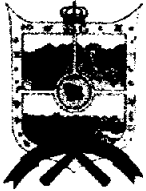
Evaluación Financiera y Cumplimiento al Desempeño

### V.- DIRECTOR:

C. Emilio Alba Vázquez

### VI.- PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIAS APLICADOS:

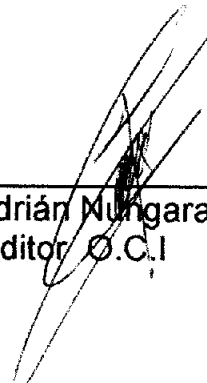
Verificar el cumplimiento de leyes y reglamentos, el Avance del POA, anual 2022, Organigrama de la Dirección, Lista de Personal y sus funciones, Inventarios de Equipo y Mobiliario, Nombramientos del Personal, Egresos, Ingresos, Gastos de la Dependencia, Estados de cuenta bancarios y Movimientos, Padrón de Usuarios, Programa de Actividades y Cloración de Agua, Transparencia, Juntas de Gobierno de Oromapas, Pagos de Nomina, Contrataciones de Servicios y Documentación, entre otras cosas.

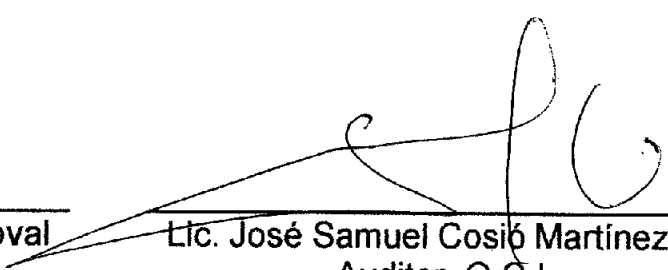


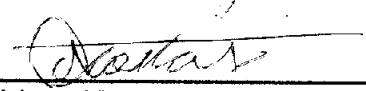
**H. XLII Ayuntamiento Constitucional  
de Huajicori, Nayarit**



Sin más observaciones que documentar, se cierra este dictamen, teniendo un plazo de (20) VEINTE DIAS HABLES a partir de la fecha de recibido, para solventar y documentar todas las observaciones presentadas en este dictamen.

  
C.P. José Adrián Nungaray Sandoval  
Auditor O.C.I

  
Lic. José Samuel Cosío Martínez  
Auditor O.C.I

  
Lic. Karla Marlen Acosta Rodríguez  
Auditor O.C.I

  
C.F. Carlos Andalón de la Cruz  
Auditor O.C.I