



H. XLII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit



Huajicori, Nayarit a 27 de Junio de 2022.

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 MHN/CNT/044-2022, Orden de Auditoria CNT/AF-ORM/011-2022.**

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 Rodriguez, Lic. José Samuel Cosío Martínez, C.F. Carlos Andalon de la Cruz se dirigieron a las Instalaciones de la Dirección de OROMAPAS donde se apersono el profe. Mario Salas Cervantes 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 7160



H. XLII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit



GOBIERNO MUNICIPAL / 2021 - 2024

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:

Profe. Mario Salas Cervantes

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



C.P. José Adrian 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 Andalon de la Cruz
Auditor O.C.I



H. XLII Ayuntamiento Constitucional
de Huajicori, Nayarit



GOBIERNO MUNICIPAL 33511-2024

INFORME DE RESULTADOS

OROMAPAS

2022





H. XLII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit



GUBIERNO MUNICIPAL 2021 - 2024

I.- INTRODUCCION:

El presente informe contiene los resultados de Auditoria Financiera, Cumplimiento y Desempeño en la Dir. del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio OROMAPAS con **Oficio MHN/CNT/044-2022, Orden de Auditoria CNT/AF-ORM/011-2022.**

Con motivo de la revisión se anexan los Resultados, Observaciones, Recomendaciones y los argumentos para solventar y/o atender 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 profe. Mario Salas Cervantes 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.

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.



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



CODIFICADO MUNICIPAL / 2024 - 2026

IV.- TIPO DE AUDITORIA:

Evaluación Financiera y Cumplimiento al Desempeño

V.- DIRECTOR:

Profe. Mario Salas Cervantes

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.

VII.- RESULTADOS:

(Firmas manuscritas)



H. XLII Ayuntamiento Constitucional
de Huajicori, Nayarit



GOBIERNO MUNICIPAL | 2021 - 2024

| Tipo de auditoría | Observaciones y Recomendaciones | Solventadas y Atendidas | Sin solventar o atender | Con posible afectación |
|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Financiera, Cumplimiento y Desempeño | 12 | 12 | 0 | 0 |
| Total | 12 | 12 | 0 | 0 |

Sin más observaciones y solvataciones que documentar, se cierra este informe de resultados definitivo, el día lunes 12 de septiembre del 2022.


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


Lic. José Samuel Cqsió 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