



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



DICTAMEN DE AUDITORIA PRELIMINAR

**OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
DE AUDITORIA FINANCIERA, CUMPLIMIENTO Y DESEMPEÑO**

O R O M A P A S

EJERCICIO FISCAL 2024

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

Handwritten signature in blue ink



H. XLII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit



I.- INTRODUCCION:

El presente informe contiene la evaluación de Auditoría Financiera, Cumplimiento y Desempeño en la Dirección del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio OROMAPAS con **Oficio: CNT/AUF-ORM/01-2024, Orden de Auditoría CNT/AF-ORM/01-2024.**

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 Elton Ramos Ramírez en conjunto de la auditora Nadia Monserrat De La Cruz Viera, quienes comparecen a las Instalaciones de la Dirección de OROMAPAS donde se apersonó la C. Adriana Marisol Partida Carrillo quien es Administradora 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.

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 Programa Operativo Anual, 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



VII.- RESULTADOS:

BR
+



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



F. Ch



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



+ PR



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



Handwritten signature or initials in blue ink.



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



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

27
+



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



GOBIERNO MUNICIPAL / 2021 - 2024

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.D. NADIA MONSERRAT DE LA CRUZ
VIERA
AUDITORIA**

**LIC. ELTON RAMOS RAMÍREZ
CONTRALOR MUNICIPAL**