



DEPENDENCIA: Órgano Interno de Control  
Área: Departamento de Auditoría y Control.  
Oficio: OIC-ELOTA 219/2022  
Asunto: Notificación de Auditoría número 003/2022.

**ING. ALBERTO PEREZ SALAZAR**  
**DIRECTOR DE DESARROLLO URBANO, OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS.**  
**PRESENTE. -**

Con el objeto de promover el cumplimiento sustantivo y de normatividad aplicable fundamentado en los Artículos 67 Bis D y 67 Bis I fracciones IV, VI, IX, y X de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Sinaloa Vigente; 35, 37 fracciones I, III, IV y VIII, y 43 fracciones XI, XII y XIII del Reglamento Interior de la Administración Pública del Municipio de Elota, que faculta al Órgano Interno de Control y al Departamento de Auditoría y Control a llevar a cabo revisiones y/o auditorías de las áreas de la administración pública y paramunicipales.

Le informo que el **Licenciado Guillermo Martínez Félix** en su carácter de Jefe del Departamento de Auditoría y Control de este Órgano Interno de Control, **asistirá el día lunes 04 de abril del año en curso a las 9:00 horas**, a las oficinas que ocupa la **Dirección de Desarrollo Urbano, Obras y Servicios Públicos**, para llevar a cabo **Auditoría a las Bitácoras de Combustible y de Refacciones de los vehículos asignados a esta dirección; al Reloj Checador que se encuentra en el Taller Municipal; Nominas semanales de asimilados a salarios que se pagan en esta dirección y Días económicos del personal sindicalizado, con Número de Auditoría 003/2022**, agradeceré girar instrucciones a quien corresponda a efecto de que el personal comisionado tenga acceso a las instalaciones y se le brinden las facilidades necesarias para la realización de su cometido; queda apercibido que de no hacerlo y no proporcionar en forma completa y oportuna la información, datos y documentos a los comisionados, se procederá de conformidad con lo dispuesto en el artículo 97 de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa.

Sin otro particular por el momento, reciba un cordial saludo.

**ATENTAMENTE**  
**LA CRUZ, ELOTA, SINALOA. A 31 DE MARZO DE 2022**

  
**M.C. IGNACIO RODRIGUEZ AYALA**  
**TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL**



  
PRESIDENCIA MUNICIPAL  
LA CRUZ, ELOTA, SIN.

C.c.p.- C. Ana Karen Val Medina. - Presidenta Municipal de Elota.  
C.c.p. - Archivo

*Recibido  
31-Marzo-2022  
Caro Val Med. Paredes R.*

*Recibido  
31-Marzo-2022  
Órgano Interno de Control*



DEPENDENCIA: Órgano Interno de Control  
Área: Departamento de Auditoría y Control.  
Oficio: OIC-ELOTA 220/2022  
Asunto: Solicitud de Información.

**ING. ALBERTO PEREZ SALAZAR**  
**DIRECTOR DE DESARROLLO URBANO, OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS.**  
**PRESENTE. -**

Sirva el presente para comunicarle que con motivo de la **Auditoría número 003/2022** que se practicará a las **Bitácoras de Combustibles y de Refacciones de los vehículos asignados a esta dirección; al Reloj Checador que se encuentra instalado en el Taller Municipal; a Nóminas semanales de asimilados a salarios que se pagan en esta dirección y Días económicos del personal sindicalizado**, con fundamento en los Artículos 67 Bis D y 67 Bis I fracciones IV, VI, IX y X de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Sinaloa Vigente; 35,37 fracciones I, III, IV y VIII, y 43 fracciones XI, XII, XIII del Reglamento Interior de la Administración Pública del Municipio de Elota, que facultan a este Órgano Interno de Control y al Departamento de Auditoría y Control; solicito a usted proporcione la documentación e información que se relaciona, con la finalidad de iniciar los trabajos de auditoría.

- Resguardos de los vehículos asignados a la Dirección de Desarrollo Urbano, Obras y Servicios Públicos.
- Bitácoras de Combustibles de los meses de enero, febrero y marzo del ejercicio fiscal 2022.
- Bitácoras de Refacciones de los meses de enero, febrero y marzo del ejercicio fiscal 2022.
- Corrida del Reloj Checador del Taller Municipal del mes de marzo de 2022.
- Nominas semanales de asimilados a salarios de los meses de enero, febrero y marzo de 2022.
- Solicitudes de los días económicos del personal sindicalizado de los meses de enero, febrero y marzo de 2022.

Le agradezco que la citada información se proporcione el día lunes 04 de abril de 2022 día que iniciarán los trabajos de auditoría a esta Dirección.

Sin más por el momento quedo de usted.

**ATENTAMENTE**  
**LA CRUZ, ELOTA, SINALOA. A 31 DE MARZO DE 2022**

*Ignacio Rodríguez Ayala*  
**M.C. IGNACIO RODRIGUEZ AYALA**  
**TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL**



*Recíbi.*  
*31-Marzo-2022*  
*Carolina Paredes R.*  
DIRECCIÓN MUNICIPAL  
LA CRUZ, ELOTA, SIN.  
C.c.p.- C. Ana Karen Val Medina. - Presidenta Municipal de Elota.  
C.c.p. - Archivo

*Recibido*  
*31/03/22*



DEPENDENCIA: Órgano Interno de Control  
Sección: Departamento de Auditoría y Control.  
Oficio: OIC-ELOTA-258/2022

ASUNTO: Entrega de Cédulas de Resultados Preliminares.

La Cruz, Elota, Sinaloa; mayo 09 del 2022.

**ING. ALBERTO PEREZ SALAZAR**  
**DIRECTOR DE DESARROLLO URBANO, OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS**  
**Presente:**

Por este conducto y con la finalidad de promover el cumplimiento sustantivo y la normatividad aplicable, con Fundamento en los Artículos 67 Bis D y 67 Bis I fracciones IV, VI, IX y X de la Ley de Gobierno Municipal del Estado de Sinaloa; 35 y 37 fracciones I, III, IV y VIII, y 43 fracciones XI, XII y XIII del Reglamento Interior de la Administración Pública del Municipio de Elota, quien faculta al Órgano Interno de Control y al Departamento de Auditoría y Control a llevar a cabo revisiones y/o auditorías en las áreas de las Administración Pública y Paramunicipales.

Con relación al oficio n° 219/2022 de fecha 31 de marzo del 2022, donde se notificó **Auditoría Administrativa Bitácora de combustibles y de refacciones de los vehículos asignados a esa dirección, reloj checador, nomina semanal de asimilables a salarios y días económicos del personal sindicalizado**, número 003/2022, le hacemos llegar a Usted en forma impresa las Cédulas de Resultados Preliminares que contiene las observaciones encontradas en la información financiera, por lo que se otorga un término de 10 (diez) días hábiles para que entregue el informe y evidencias para solventar las observaciones; queda apercibido que de no hacerlo, se procederá conforme lo marca el artículo 97 de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa.

Sin otro particular de momento, aprovecho la oportunidad para enviarle un afectuoso saludo.



**“Elota Para Bien y para Todos”**  
**ATENTAMENTE:**

**DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA Y CONTROL**  
  
**L.C.P. GUILLERMO MARTINEZ FELIX**





H. AYUNTAMIENTO DE ELOTA  
 ORGANISMO INTERNO DE CONTROL  
 DEPARTAMENTO DE AUDITORIA Y CONTROL  
 REVISIÓN AUDITORIA ADMINISTRATIVA  
 CÉDULA DE RESULTADOS PRELIMINARES



Nº DE AUDITORÍA: 003/2022  
 ENTIDAD FISCALIZADA: DIRECCIÓN DE DESARROLLO URBANO OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS  
 UNIDAD: ORGANISMO INTERNO DE CONTROL  
 ÁREA: DEPARTAMENTO DE AUDITORIA Y CONTROL  
 FECHA DE ELABORACIÓN: 10/05/2022

**RESULTADOS**

**ESTUDIO Y EVALUACIÓN DE ENTRADAS Y SALIDAS DEL PERSONAL**

**RESULTADO N° 001 CON OBSERVACIÓN**

De acuerdo a la revisión de la información proporcionada por el reloj checador se encontraron las siguientes inconsistencias que a continuación se relacionan:

| NOMBRE                       | FECHA DIA/ME/TARDO                 | FECHA DE RETARDO                  |                 |            |  |
|------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|------------|--|
| Francisco Astorga Duran      | 10:09 -15:09 checo antes la salida | 09:35-14:09 checo antes la salida |                 |            |  |
| Juan Carlos Ponce Yurian     | No checo salida 01/04/2022         | No checo salida 08/04/2022        |                 |            |  |
| Ponce Herrera José Luis      | No checo salida 08/04/2022         | No checo salida 11/04/2022        |                 |            |  |
| Abel Lares Meza              | No checo salida 02/04/2022         |                                   |                 |            |  |
| Fidel Iñiguez Bañuelos       | No Checo Salida 04/04/2022         | No Checo Salida 05/04/2022        | No Checo Salida | 06/04/2022 |  |
| Armando Rojas Flores         | Checo EN: 07:19 SAL: 11:01         | No Checo Salida 12/04/2022        |                 |            |  |
| Olegario Medrano Rentería    | No Checo Salida 02/04/2022         | No Checo Salida 05/04/2022        |                 |            |  |
| Victor Manuel Ponce Herrera  | No Checo Salida 02/04/2022         | No Checo Salida 11/04/2022        | No Checo Salida | 12/04/2022 |  |
| Luis Miguel Ponce Zamora     | No Checo Salida 06/04/2022         |                                   |                 |            |  |
| Jesús Carrillo Guevara       | No Checo Salida 05/04/2022         |                                   |                 |            |  |
| José Luis Tapia Tellez       | No Checo Salida 01/04/2022         | No Checo Salida 02/04/2022        | No Checo Salida | 12/04/2022 |  |
| Aldo Salazar Arangure        | No Checo Salida 01/04/2022         | No Checo Salida 02/04/2022        | NO Checo Salida | 04/04/2022 |  |
| Mario Delgado Barrera        | No Checo Salida 02/04/2022         | No Checo Salida 12/04/2022        |                 |            |  |
| Carlos Campaña Diaz          | No Checo Salida 05/04/2022         | No Checo Salida 11/04/2022        | No Checo Salida | 12/04/2022 |  |
| Jesús Calderón Angulo        | No Checo Entrada 04/04/2022        | NO Checo Entrada 09/04/2022       |                 |            |  |
| David Tellez Carrasco        | No Checo Salida 01/04/2022         |                                   |                 |            |  |
| Martín Salcido Félix         | No Checo Salida 02/04/2022         | No Checo Entrada 08/04/2022       |                 |            |  |
| Juan Vázquez Rodríguez       | No Checo Salida 01/04/2022         |                                   |                 |            |  |
| Genaro Cabanillas Cabanillas | No Checo E/S 04/04/2022            |                                   |                 |            |  |
| Sergio Osuna Iribe           | No Checo Salida 05/04/2022         |                                   |                 |            |  |
| David Franco Vázquez         | No Checo Salida 01/04/2022         |                                   |                 |            |  |
| Jesús Jacobo Escobar         | No Checo Salida 02/04/2022         | No Checo E/S 05/04/2022           | No Checo E/S    | 06/04/2022 |  |
| Roberto Tapia Escobar        | No Checo Salida 05/04/2022         | No Checo Salida 08/04/2022        |                 |            |  |
| Pedro Macías Sánchez         | No Checo Salida 04/04/2022         | No Checo Salida 08/04/2022        |                 |            |  |



H. AYUNTAMIENTO DE ELOTA  
 ORGANISMO INTERNO DE CONTROL  
 DEPARTAMENTO DE AUDITORIA Y CONTROL  
 REVISIÓN AUDITORIA ADMINISTRATIVA  
 CÉDULA DE RESULTADOS PRELIMINARES



Nº DE AUDITORÍA 003/2022  
 ENTIDAD FISCALIZADA: DIRECCIÓN DE DESARROLLO URBANO OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS  
 UNIDAD: ORGANISMO INTERNO DE CONTROL  
 ÁREA: DEPARTAMENTO DE AUDITORIA Y CONTROL  
 FECHA DE ELABORACIÓN: 10/05/2022

**ESTUDIO Y EVALUACIÓN DE EXPEDIENTES Honorarios Asimilables a Salarios RESULTADO Nº 002 CON OBSERVACIÓN**

De acuerdo a la revisión de la nómina se encontraron firmas que no coincidían con la que estaba estampada en la nómina de honorarios por lo que existe incompatibilidad entre la credencial y la nómina de firma, a continuación, se detallan.

| NOMBRE                             | ÁREA                             | OBSERVACIÓN  |
|------------------------------------|----------------------------------|--|
| <i>Enrique Cervantes García</i>    | <i>Velador Basurón Municipal</i> | <i>No esta la firma de la nómina como en la credencial</i> |
| <i>José Arturo Barrera Sánchez</i> | <i>Aseo y Limpia</i>             | <i>No esta la firma de la nómina como en la credencial</i> |

ELOTA PARA BIEN Y PARA TODOS



L.C.P. GUILLERMO MARTÍNEZ FÉLIX  
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA Y CONTROL

C.c.p.- Lic. Ana Karen Val Medina. - presidenta Municipal de Elota. - Edificio.  
 C.c.p.- Lic. Ignacio Rodríguez Ayala. - Titular del Órgano Interno del Control. - Edificio.  
 C.c.p.- Archivo.