

OFICIO NO. MJN/UT-0120/2023

Jala, Nayarit, Julio 04 del 2023

Asunto: Respuesta a solicitud con folio: **181194123000033**

USUARIO: "KARLA MURILLO FIJAR"

PRESENTE

En relación a la solicitud de información presentada mediante Plataforma Nacional de Transparencia y signada a esta Unidad de Transparencia del H. XXXIX Ayuntamiento de Jala, asignándosele el número de folio 181194123000033 y de conformidad a lo establecido en los artículos 134 y 141, de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Nayarit, me permito hacer de su conocimiento la respuesta generada por el área administrativa correspondiente.

Mediante oficio firmado por la Regidora la LIC. María Apolinar Aguirre Franquez del H. XXXIX AYUNTAMIENTO DE JALA, el cual contiene la información solicitada.

Sin otro particular a tratar, reciba un cordial saludo.

ATENTAMENTE

Luis Alejandro

Gongora Benitez

ING. LUIS ALEJANDRO GONGORA BENITEZ  
TITULAR DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA  
DEL H. XXXIX AYUNTAMIENTO DE JALA.



ITAI

Unidad de Transparencia  
y Acceso a la Información



Jala, Nayarit



TRANSFORMANDO  
JALA

**ASUNTO: EL QUE SE INDICA.  
JALA, NAYARIT A 04 DE JULIO DEL 2023.**

**ING. LUIS ALEJANDRO GÓNGORA BENÍTEZ.  
ENCARGADO DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA  
DEL XXXIX H. AYUNTAMIENTO DE JALA, NAYARIT.  
P R E S E N T E.**

La que suscribe **LIC. MARÍA APOLINARIA AGUIRRE FRANQUEZ**, regidora del H. XXXIX Ayuntamiento Constitucional de Jala, Nayarit.

Para dar cumplimiento en tiempo y forma a la solicitud con número de folio **181194123000033**, con nombre de solicitante Karla Murillo Fijar, mediante el E-mail [asen.gob.mx@gmail.com](mailto:asen.gob.mx@gmail.com).

Le informé que para poder reunir la información que se me solicita le requerí a la Secretaría Municipal la Lic. Magdalia Elizabeth Ibarra Palomares; mediante escrito, del cual anexo copia simple.

En el mismo sentido, informé al H. Cabildo del XXXIX Ayuntamiento de Jala, en la Cuadragésima segunda sesión ordinaria sobre dicha solicitud.

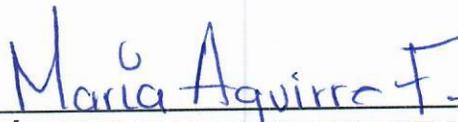
A continuación, doy respuesta a cada uno de los puntos que me ha solicitado:

- Acta de cabildo autorizando los sueldos de los directores. **No existe un acta donde se autoriza como tal un incremento a los directores directamente, solamente existe un acta de cabildo donde se autoriza el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2023, el cual contiene los sueldos de los trabajadores de este H. Ayuntamiento, misma que se anexa copia.**
- Nómina del personal de confianza de mayo 2023. **No se recibió respuesta alguna por parte de la Tesorera Municipal, por lo cual no se anexa documentación.**
- Nómina del Presidente certificada. **No se recibió respuesta alguna por parte de la Tesorera Municipal, por lo cual no se anexa documentación.**
- Nómina de la Tesorera Municipal certificada. **No se recibió respuesta alguna por parte de la Tesorera Municipal, por lo cual no se anexa documentación.**
- Nómina del Contralor certificada, **No se recibió respuesta alguna por parte de la Tesorera Municipal, por lo cual no se anexa documentación.**
- Nómina de la Secretaria Municipal certificada. **No se recibió respuesta alguna por parte de la Tesorera Municipal, por lo cual no se anexa documentación.**

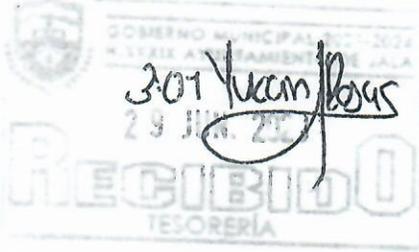
- Nómina del Director de Obras Públicas certificada. **No se recibió respuesta alguna por parte de la Tesorera Municipal, por lo cual no se anexa documentación.**
- En base en que se autorizó los incrementos de los sueldos. **No se recibió respuesta alguna por parte de la Tesorera Municipal, por lo cual no se anexa documentación.**
- Resultado de la Auditoria de Obras Públicas 2022. **Se Anexa documentación a la presente.**
- Matriz de inversión 2023. **Se Anexa documentación a la presente.**
- Resultados de la Auditoria de SIAPA 2022. **Se Anexa documentación a la presente.**
- Lista de todas las tomas industriales, comerciales. **Se Anexa documentación a la presente.**
- Contrato de DIVEMEX, porcina, Buganvilias, Purificadora Gotitas, Purificadora el Salto y Purificadora San Francisco. **Se Anexa documentación a la presente.**
- Resultado de Auditoria del DIF Municipal 2022. **Se Anexa documentación a la presente.**

Sin más que agregar, le envió un cordial saludo quedando como su segura servidora para cualquier aclaración adicional que pudiera existir.

**ATENTAMENTE:**



**LIC. MARÍA APOLINARIA AGUIRRE FRANQUEZ**  
Regidora del H. XXXIX Ayuntamiento Constitucional de Jala, Nayarit.



Oficina: Secretaría Municipal.  
Oficio no. MJN-SM-085/2023.  
Asunto: El que se indica.  
Jala, Nayarit a 29 de junio del 2023.

**L.T.S. ROSA MARÍA DELGADO DELGADO.**  
**TESORERA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE JALA, NAYARIT.**  
**P R E S E N T E.-**

La que suscribe la **LIC. MAGDALIA ELIZABETH IBARRA PALOMARES**, en mi carácter de Secretaria del H. XXXIX Ayuntamiento Constitucional Libre y Soberano de Jala, Nayarit que preside el **MTRO. ANTONIO CARRILLO RAMOS** Presidente Municipal.

Por medio del presente, le solicito de la manera más atenta tenga a bien rendir un informe que contenga la información que a continuación se describe:

- Pólizas de gastos erogados en el 2022 de los camiones recolector de basura.
- Copia de la nómina del Subdirector de Servicios Públicos.
- Copia de la nómina de Joel Aldair Pérez Aguilar, Elia Villa, José Cruz Mencias y Jesús Carrillo (Peche).
- Horario laboral de Joel Aldair Pérez Aguilar, Elia Villa, José Cruz Mencias y Jesús Carrillo (Peche).
- Nómina del personal de confianza de mayo 2023.
- Nómina del Presidente certificada.
- Nómina de la Tesorera Municipal certificada.
- Nómina del Contralor certificada.
- Nómina de la Secretaria Municipal certificada.
- Nómina del Director de Obras Públicas certificada.
- En base en que se autorizó los incrementos de los sueldos.

Lo Anterior para dar cumplimiento a una solicitud que se ha hecho a través del portal de Transparencia; de la cual anexo copia al presente escrito, a miembros del H. Cabildo de este Ayuntamiento Constitucional, por lo cual le pido sea tan amable de remitir este informe a más tardar el día de mañana **VIERNES 30 DE JUNIO DEL 2023**, ya que los plazos para dar contestación están por cumplirse.



Sin más que agregar me despido enviándole un cordial saludo y quedando como su segura servidora.

**ATENTAMENTE**  
**"TRANSFORMANDO JALA"**



**LIC. MAGDALIA ELIZABETH IBARRA PALOMARES**  
**SECRETARIA DEL H. XXXIX AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JALA,**  
**NAYARIT.**

C.c.p. Archivo/Ofna.



TRANSFORMANDO  
**JALA**

Oficina: Secretaría Municipal.  
Oficio no. MJN-SM-088/2023.  
Asunto: El que se indica.  
Jala, Nayarit a 29 de junio del 2023.

LIC. JESÚS ALEXANDER SANTANA PÉREZ.  
DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS DE JALA, NAYARIT.  
P R E S E N T E.-

La que suscribe la LIC. MAGDALIA ELIZABETH IBARRA PALOMARES, en mi carácter de Secretaria del H. XXXIX Ayuntamiento Constitucional Libre y Soberano de Jala, Nayarit que preside el MTRO. ANTONIO CARRILLO RAMOS Presidente Municipal.

Por medio del presente, le solicito de la manera más atenta tenga a bien rendir un informe que contenga la información que a continuación se describe:

**-Resultado de la Auditoría de Obras Públicas 2022.**

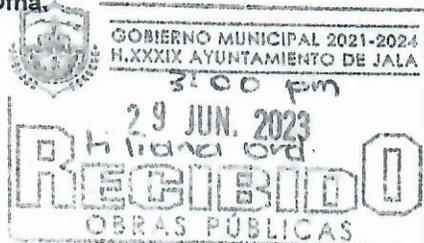
Lo Anterior para dar cumplimiento a una solicitud que se ha hecho a través del portal de Transparencia; de la cual anexo copia al presente escrito, a miembros del H. Cabildo de este Ayuntamiento Constitucional, por lo cual le pido sea tan amable de remitir este informe a más tardar el día de mañana VIERNES 30 DE JUNIO DEL 2023, ya que los plazos para dar contestación están por cumplirse.

Sin más que agregar me despido enviándole un cordial saludo y quedando como su segura servidora.

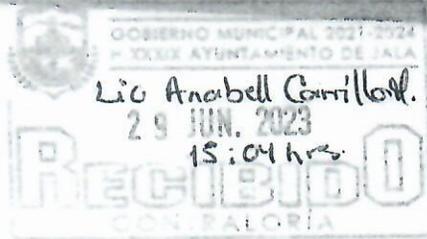
ATENTAMENTE  
"TRANSFORMANDO JALA"

LIC. MAGDALIA ELIZABETH IBARRA PALOMARES  
SECRETARIA DEL H. XXXIX AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JALA,  
NAYARIT.

C.c.p. Archivo/Ofna.



TRANSFORMANDO  
JALA



Oficina: Secretaría Municipal.  
Oficio no. MJN-SM-087/2023.  
Asunto: El que se indica.  
Jala, Nayarit a 29 de junio del 2023.

**LIC. JOSÉ AVIGAEEL JACOBO VERDÍN**  
**CONTRALOR MUNICIPAL DE JALA, NAYARIT.**  
**PRESENTE.-**

La que suscribe la **LIC. MAGDALIA ELIZABETH IBARRA PALOMARES**, en mi carácter de Secretaria del H. XXXIX Ayuntamiento Constitucional Libre y Soberano de Jala, Nayarit que preside el **MTRO. ANTONIO CARRILLO RAMOS** Presidente Municipal.

Por medio del presente, le solicito de la manera más atenta tenga a bien rendir un informe que contenga la información que a continuación se describe:

- Resultado de la Auditoria de Obras Públicas 2022.
- Matriz de inversión 2023.
- Resultado de la Auditoria del DIF Municipal 2022.

Lo Anterior para dar cumplimiento a una solicitud que se ha hecho a través del portal de Transparencia; de la cual anexo copia al presente escrito, a miembros del H. Cabildo de este Ayuntamiento Constitucional, por lo cual le pido sea tan amable de remitir este informe a más tardar el día de mañana **VIERNES 30 DE JUNIO DEL 2023**, ya que los plazos para dar contestación están por cumplirse.

Sin más que agregar me despido enviándole un cordial saludo y quedando como su segura servidora.

**ATENTAMENTE**  
**"TRANSFORMANDO JALA"**



**LIC. MAGDALIA ELIZABETH IBARRA PALOMARES**  
**SECRETARIA DEL H. XXXIX AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JALA,**  
**NAYARIT.**

C.c.p. Archivo/Ofna.



TRANSFORMANDO  
**JALA**

Oficina: Secretaría Municipal.  
Oficio no. MJN-SM-086/2023.  
Asunto: El que se indica.  
Jala, Nayarit a 29 de junio del 2023.

**ING. RICARDO MONCADA AGUILAR.**  
**DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE**  
**Y ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO NAYARIT**  
**P R E S E N T E.-**

La que suscribe la **LIC. MAGDALIA ELIZABETH IBARRA PALOMARES**, en mi carácter de Secretaria del H. XXXIX Ayuntamiento Constitucional Libre y Soberano de Jala, Nayarit que preside el **MTRO. ANTONIO CARRILLO RAMOS** Presidente Municipal.

Por medio del presente, le solicito de la manera más atenta tenga a bien rendir un informe que contenga la información que a continuación se describe:

- Resultados de la Auditoria de SIAPA 2022.
- Lista de todas las tomas industriales, comerciales.
- contrato de DIVEMEX, porcina, Buganvillas, Purificadora Gotitas, Purificadora el Salto y Purificadora San Francisco.

Lo Anterior para dar cumplimiento a una solicitud que se ha hecho a través del portal de Transparencia; de la cual anexo copia al presente escrito, a miembros del H. Cabildo de este Ayuntamiento Constitucional, por lo cual le pido sea tan amable de remitir este informe a más tardar el día de mañana **VIERNES 30 DE JUNIO DEL 2023**, ya que los plazos para dar contestación están por cumplirse.

Sin más que agregar me despido enviándole un cordial saludo y quedando como su segura servidora.



*Magdalena Palomares*  
*30/06/23*  
*29/06/23*

**ATENTAMENTE**

**"TRANSFORMANDO JALA"**



**LIC. MAGDALIA ELIZABETH IBARRA PALOMARES**  
**SECRETARIA DEL H. XXXIX AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE**  
**NAYARIT.**

C.c.p. Archivo/Ofna.



TRANSFORMANDO  
**JALA**



H. AYUNTAMIENTO DE JALA, NAYARIT

## ACTA DE LA DÉCIMA NOVENA SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO DEL H. XXXIX AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JALA, NAYARIT

EN EL MUNICIPIO DE JALA, NAYARIT, SIENDO LAS DOCE HORAS CON CUARENTA MINUTOS, DEL DÍA VEINTITRÉS DEL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO DOS MIL VEINTIDÓS, REUNIDOS LAS Y LOS INTEGRANTES DEL AYUNTAMIENTO EN CITA, EN EL RECINTO OFICIAL, SALA DE CABILDO, EDIFICIO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL, PARA CELEBRAR LA **DÉCIMA NOVENA SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO**, PREVIA CONVOCATORIA HECHA PARA DICHO EFECTO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, ANTONIO CARRILLO RAMOS, LA SINDICO MUNICIPAL, LAS Y LOS REGIDORES EN LOS TÉRMINOS FIJADOS POR LA LEY MUNICIPAL PARA EL ESTADO DE NAYARIT, EN SUS ARTÍCULOS 1,2,4 FRACCIÓN IX, 38 FRACCIÓN VI PÁRRAFO II, 49,50 FRACCIÓN II, 51,54,55 FRACCIÓN III, 57, 58, 59,61 FRACCIÓN III, INCISO B,64 FRACCIONES I, II Y III, 65 FRACCIÓN V, 70 FRACCIÓN I, 71 FRACCIÓN I, 73 FRACCIÓN III, 110 PÁRRAFOS I, II Y V, Y DEMÁS RELATIVOS DEL REFERIDO ORDENAMIENTO LEGAL; SESIÓN QUE SE LLEVARÁ BAJO EL SIGUIENTE:

### ORDEN DEL DÍA

1. PASE DE LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM.
2. LECTURA DEL ORDEN DEL DÍA Y EN SU CASO APROBACIÓN.
3. PRESENTACIÓN, ANÁLISIS, DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN DEL PROYECTO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023.
4. CLAUSURA DE LA SESIÓN.

### DESAHOGO

1. PASE DE LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUORUM LEGAL.

RESPECTO AL PRIMER PUNTO DEL ORDEN DEL DÍA, EL PRESIDENTE MUNICIPAL MAESTRO ANTONIO CARRILLO RAMOS, SOLICITÓ A LA SECRETARIA REGISTRAR LA ASISTENCIA DE LAS Y LOS INTEGRANTES DEL CABILDO, CONCLUIDO EL PASE DE LISTA LA SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO INFORMÓ DE LA ASISTENCIA DEL PRESIDENTE MUNICIPAL MTRO. ANTONIO CARRILLO RAMOS, LA SÍNDICO LIC. VANESSA ZÚNIGA RAFAEL Y LAS Y LOS CC. REGIDORES Y REGIDORAS; EDWIN FRANCISCO VENTURA LÓPEZ, GERARDO MONCADA FRANQUEZ, GRISELDA ORTIZ GÓMEZ, MARÍA APOLINARIA AGUIRRE FRANQUEZ, LUCERO ELIZABETH SANTANA PÉREZ, DINORA ORTIZ ORTEGA, CARLOS ULISES JACOBO SOLÍS, UNA VEZ CONSTATADA LA ASISTENCIA DE NUEVE DE LOS INTEGRANTES DEL HONORABLE CABILDO DE JALA, NAYARIT SE DECLARA QUE HAY QUORUM LEGAL

EL PRESIDENTE HIZO LA DECLARACIÓN DE INSTALACIÓN DE LA SESIÓN Y VALIDOS LOS ACUERDOS QUE DE ELLA EMANEN.

Firma bajo protesta.  
Dinora Ortiz Ortega.

**2. LECTURA DEL ORDEN DEL DÍA Y EN SU CASO APROBACIÓN.**

CONTINUANDO CON LA SESIÓN, EL PRESIDENTE SOLICITÓ A LA SECRETARIA LEER EL ORDEN DEL DÍA, EN SIGUIENTE TÉRMINO SOLICITA SOMETER A CONSIDERACIÓN DE LAS Y LOS PRESENTES, EN CONSECUENCIA, ES APROBADO POR UNANIMIDAD.

NOMBRE	SENTIDO DEL VOTO
1.- ANTONIO CARRILLO RAMOS	A FAVOR
2.- VANESSA ZÚÑIGA RAFAEL	A FAVOR
3.- DINORA ORTIZ ORTEGA	A FAVOR
4.- CARLOS ULISES JACOBO SOLÍS	A FAVOR
5.- GERARDO MONCADA FRANQUEZ	A FAVOR
6.- GRISELDA ORTIZ GÓMEZ	A FAVOR
7.- LUCERO ELIZABETH SANTANA PÉREZ	A FAVOR
8.- MARÍA APOLINARIA AGUIRRE FRANQUEZ	A FAVOR
9.- EDWIN FRANCISCO VENTURA LÓPEZ	A FAVOR

**3.- PRESENTACIÓN, ANÁLISIS, DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN DEL PROYECTO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023.**

EL PRESIDENTE MUNICIPAL MTR. ANTONIO CARRILLO RAMOS, SOLICITÓ A LA SECRETARIA LIC. MAGDALIA ELIZABETH IBARRA PALOMARES SU DESAHOGO, QUIÉN CEDIÓ EL USO DE LA VOZ A LA TESORERA MUNICIPAL Y A SU EQUIPO LA EXPOSICIÓN DEL PROYECTO QUIENES DIERON A CONOCER LOS PORMENORES DEL DICTAMEN Y LES COMPARTIERON A LOS INTEGRANTES DE CABILDO.

EN LA LISTA DE ORADORES Y ORADORAS SURGIERON LOS SIGUIENTES COMENTARIOS:

EL REGIDOR GERARDO MONCADA FRANQUEZ, PREGUNTA SOBRE LAS COMISIONES DEL PERSONAL DE OBRAS PÚBLICAS QUE ESTÁN EN OTRAS ÁREAS Y SE REQUIEREN EN SU ÁREA CORRESPONDIENTE, A LO QUE LA TESORERA CONTESTA QUE SÓLO LOS DE BASE ESTARÁN COMISIONADOS.

LA REGIDORA DINORA ORTIZ ORTEGA MENCIONA QUE, ANTERIORMENTE SE HABÍA SOLICITADO UN PARAMÉDICO EN LA DIRECCIÓN DE PROTECCIÓN CIVIL Y PIDEN MÁS PERSONAL O AUMENTO DE SUELDO. A LO QUE EL PRESIDENTE MUNICIPAL MENCIONA QUE SE HARÁ UN AJUSTE DE PERSONAL.

LA SÍNDICO MUNICIPAL VANESSA ZÚÑIGA RAFAEL, LA REGIDORA DINORA ORTIZ ORTEGA Y LA REGIDORA MARÍA APOLINARIA AGUIRRE FRANQUEZ

*Firma bajo protesta.*  
*Dinora Ortiz Ortega.*

PIDEN AGREGAR EN EL ARTÍCULO 7 RESPECTO A LAS TRANSFERENCIAS ENTRE PARTIDAS, QUE SE INFORME PARA CONOCIMIENTO AL CABILDO.

LA REGIDORA MARÍA APOLINARIA AGUIRRE FRANQUEZ HACE EL COMENTARIO RESPECTO A LAS DIRECCIONES DE DEPORTES, CULTURA SALUD Y DESARROLLO RURAL, QUE SE LE HACE MUY BAJO EL PRESUPUESTO, POR LO QUE PROPONE QUE DE OTRAS PARTIDAS SE HAGAN LOS AJUSTES CORRESPONDIENTES. POR EL CONTRARIO, EN BIENESTAR SOCIAL LE PARECE QUE HAY UN INCREMENTO MUY ALTO DE 1,901,115.60 Y EN ESA ÁREA SE PUDIERA REDUCIR EN PRESUPUESTO PARA APOYAR A OTRAS; Y EN CUESTIÓN DE MOBILIARIO SUGIERE QUE SE ADQUIERA EL PROPIO PARA LOS DIFERENTE EVENTOS QUE SE TIENEN DURANTE EL AÑO. EN CONTRALORÍA, PREGUNTA SOBRE LOS GASTOS QUE SE GENERAN EN EL ÁREA, YA QUE TIENE UN INCREMENTO QUE SE PODRÍA DISMINUIR PARA AJUSTAR A OTRAS ÁREAS.

EL PRESIDENTE MUNICIPAL MTRO. ANTONIO CARRILLO RAMOS, HACE EL COMENTARIO QUE EL PRESUPUESTO 2023, SE FUNDAMENTÓ EN EL EJERCICIO 2022 DE ACUERDO A SU OPERATIVIDAD.

LA REGIDORA MARÍA APOLINARIA AGUIRRE FRANQUEZ, PREGUNTA SOBRE EL APOYO QUE SE DIJO SE ENTREGARÍA DE SEMENTALES A GANADEROS, YA QUE TIENE CONOCIMIENTO DE QUE NO SE LES HAN PAGADO, A LO QUE EL PRESIDENTE CONTESTA QUE ANTES DE TERMINAR EL AÑO SE LIQUIDARÁ TODA DEUDA.

LA REGIDORA DINORA ORTIZ ORTEGA, PREGUNTA SOBRE EL PRESUPUESTO ASIGNADO A LA DIRECCIÓN DE SALUD, YA QUE SE LE HACE POCO Y PUDIERAN PRESENTARSE ALGUNAS SITUACIONES COMO REBROTOS DE COVID-19, QUE HABRÍA QUE ATENDER

LA REGIDORA LUCERO ELIZABETH SANTANA PÉREZ, COMENTA SOBRE LA SOLICITUD QUE HIZO DE REASIGNACIÓN DEL PERSONAL PARA LOS PANTEONES DE LA MESETA, A LO QUE EL PRESIDENTE MUNICIPAL CONTESTA QUE SE HARÁ EN LO PRÁCTICO.

FINALMENTE, UNA VEZ TERMINADAS LAS PARTICIPACIONES, EL PRESIDENTE MUNICIPAL MTRO. ANTONIO CARRILLO RAMOS, SOLICITÓ A LA SECRETARIA LIC. MAGDALIA ELIZABETH IBARRA PALOMARES LO SOMETA A CONSIDERACIÓN DE LOS PRESENTES HACIENDO EL COMENTARIO QUE EL REGIDOR EDWIN FRANCISCO VENTURA LÓPEZ PIDIÓ COMUNICARSE DE MANERA VIRTUAL PARA EMITIR SU VOTO. POR LO CUAL QUEDÓ DE LA SIGUIENTE MANERA:

NOMBRE	SENTIDO DEL VOTO
1.- ANTONIO CARRILLO RAMOS	A FAVOR
2.- VANESSA ZÚNIGA RAFAEL	A FAVOR
3.- DINORA ORTIZ ORTEGA	EN CONTRA
4.-CARLOS ULISES JACOBO SOLÍS	A FAVOR
5.-GERARDO MONCADA FRANQUEZ	A FAVOR
6.- GRISELDA ORTIZ GÓMEZ	A FAVOR
7.- LUCERO ELIZABETH SANTANA PÉREZ	A FAVOR

*Firma bajo Protesta.  
Dinora Ortiz Ortega.*

8.- MARÍA APOLINARIA AGUIRRE FRANQUEZ	A FAVOR
9.- EDWIN FRANCISCO VENTURA LÓPEZ	A FAVOR

EN CONSECUENCIA, ES APROBADO POR MAYORÍA.

LA REGIDORA DINORA ORTIZ ORTEGA MENCIONA QUE SU VOTO ES EN CONTRA PORQUE NO LE PARECE CORRECTO Y VIABLE, ADEMÁS DE QUE SE SOLICITÓ RECONSIDERACIÓN Y MODIFICACIÓN, LO CUAL NO FUE HECHO Y QUE LE HUBIERA GUSTADO TRABAJARLO ANTES PARA QUE SE CONSIDERARAN LAS OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES.

4.- CLAUSURA DE LA SESIÓN. NO HABIENDO MÁS ASUNTOS QUE TRATAR, SE DECLARÓ FORMALMENTE CLAUSURADA LA SESIÓN DE CABILDO, SIENDO LAS QUINCE HORAS CON TREINTA Y CINCO MINUTOS DEL DÍA VEINTITRÉS DE DICIEMBRE DEL DOS MIL VEINTIDÓS.

  
C. ANTONIO CARRILLO RAMOS  
PRESIDENTE

  
C. VANESSA ZUNIGA RAFAEL  
SINDICO

*Firma bajo Protesta.*

*Dinora Ortiz Ortega.*  
C. DINORA ORTIZ ORTEGA  
REGIDORA

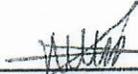
  
C. EDWIN FRANCISCO VENTURA  
LÓPEZ  
REGIDOR

  
C. CARLOS ULISES JACOBO SOLÍS  
REGIDOR

  
C. GERARDO MONCADA  
FRANQUEZ  
REGIDOR

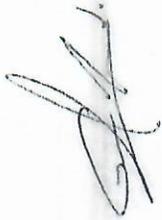
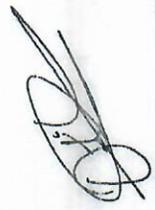
  
C. GRISELDA ORTIZ GÓMEZ  
REGIDORA

4

  
C. LUCERO ELIZABETH SANTANA  
PÉREZ  
REGIDORA

*Maria Aguirre F.*  
C. MARÍA APOLINARIA  
AGUIRRE FRANQUEZ  
REGIDORA

  
C. MAGDALIA ELIZABETH IBARRA PALOMARES  
SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO

  
  
  
  
  
5



*Firma bajo protesta.  
Dinora Ortiz Ortega.*

LA ULTIMA FOJA DE FIRMAS CORRESPONDE AL ACTA DE LA DÉCIMA  
NOVENA SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO DEL H. XXXIX  
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JALA NAYARIT.

FECHA: DE 28 SEPTIEMBRE DEL 2022.  
NO. OFICIO: MJN/CM-AI-080/2022.

No. de Auditoría 013

CONTRALORÍA INTERNA  
INFORME FINAL DE AUDITORIAS

ÁREA AUDITADA  
DIF

AUDITORÍA  
GESTIÓN Y CONTROL INTERNO

MTRA. KIMBERLY MICHELLE CARRILLO CARRILLO.  
DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL DE JALA, NAYARIT  
P R E S E N T E:

De conformidad a la orden de auditoría No.MJN/CM-DIF-013/2022 de fecha 03/JUNIO/2022 y con fundamento en lo que estipulan los artículos 118, 119 y demás relativos de la Ley Municipal para el Estado de Nayarit, artículos 22 y demás relativos del Reglamento de la Administración Pública del Municipio de Jala, Nayarit, adjunto al presente el Informe Final de Auditoría practicada al Desarrollo Integral de la Familia de Jala.

En el cual se establecen las observaciones determinadas por esta Contraloría Interna, por lo que le solicito girar las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que se implementen las medidas correctivas y preventivas en las cédulas de observaciones correspondientes.

Agradeciendo de antemano a la MTRA. KIMBERLY MICHELLE CARRILLO CARRILLO, así como al personal de la dirección de DIF por haber brindado las facilidades y atenciones necesarias para la realización de la presente auditoría No. No.MJN/CM-DIF-013/2022

Asimismo, le Informo a usted que realizaremos el seguimiento de las observaciones determinadas.

ATENTAMENTE

LIC. JOSE AVIGUEL JACOBO VERDÍN  
CONTRALOR MUNICIPAL



1:06 pm  
DIF  
Margot Rabs  
28 SEP. 2022  
RECIBIDO  
DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

C.C.P. ARCHIVO  
C.C.P. PROF. ANTONIO CARRILLO RAMOS PRESIDENTE MUNICIPAL

---

**INFORME FINAL DE AUDITORIA A LA SECRETARIA DE GOBIERNO MUNICIPAL**

**ÍNDICE**

**I. Antecedentes**

**II. Objetivos y Alcance de la Auditoría**

**III. Resultados**

**IV. Observaciones y Recomendaciones**

**V. Cédulas de Observaciones**

## **I. Antecedentes**

De acuerdo al programa operativo anual de la contraloría municipal se planearon auditorías a las diversas dependencias y entidades que integran la administración pública municipal para el ejercicio fiscal 2022, en cumplimiento a las mismas y en base a las facultades y deberes que competen a esta contraloría municipal se realiza la auditoría correspondiente.

## **II. Objetivos y Alcances**

Los objetivos y alcances de la presente auditoría consisten en una verificación del Control Interno de las diversas dependencias y entidades de la administración pública municipal en cuanto a su organización y funcionalidad.

## **III. Resultados**

Los resultados plasmados en el presente informe son derivados de la auditoría aplicada a cada dependencia o entidad de la administración pública municipal, con la finalidad de la mejora de la gestión pública a través del debido control interno que debe establecerse en cada una de las áreas, para su debido cumplimiento se le dará el seguimiento correspondiente por el área de auditorías hasta su total cumplimiento.

## **IV. Observaciones y Recomendaciones**

Las recomendaciones derivadas de las auditorías practicadas, fueron notificadas a las dependencias y entidades de la administración pública municipal, a las cuales se les otorgo un plazo para poder solventarlas, por lo que los resultados presentados en este informe final, se plasman una vez transcurrido dicho plazo y sin que hayan sido solventadas, por lo que se declaran firmes las mismas.

Siendo estas las siguientes:

**Observación:**

1.- Del análisis y revisión realizado al programa operativo anual que rige al SISTEMA INTEGRAL DE LA FAMILIA derivado de la solicitud de información con número de oficio MJN/OIC-AI-057/2022 con fecha del 15 de Julio de 2022 del cual se recibió contestación con número de oficio DIFJALA/ADMON/07/2022 de fecha de 03 de Agosto del 2022 suscrito por la C. MTRA. KIMBERLY MICHELLE CARRILLO CARRILLO; en el cual hace referencia al PUNTO NUM. 24 "Avances del del 01 de Enero al 30 de Junio del 2022 en relación al Programa Operativo Anual".

Se realizo la verificación documental que entrego el área auditada de Sistema Integral de la Familia, detectando que:

El Desarrollo Integral de la Familia en el programa operativo anual 2022 en las líneas de acción siguientes no sean realizado como deberían de haberse realizado:

3.31	Realizar campañas de sensibilización a la juventud del municipio para disminuir el índice de drogadicción.
3.3.4	Ayudar dentro de una instancia atender los problemas sociales de la población.
3.4.1	Realizar platicas de sensibilización a la población para ayudar a disminuir la violencia en el municipio.
3.4.2	Brindar atención psicológica a la población en general.
3.4.5	Brindar asesoría jurídica a la población que sea víctima de violencia.
3.4.6	Realizar campañas de sensibilización en estudiantes de nivel básico mediante platicas.
3.4.7	Brindar servicios de atención psicológicas, jurídica y atención de víctimas en la población.
3.4.8	Presentar el servicio de asistencia a mujeres, niñas, niños y adolescentes en situación de violencia.
3.4.9	Brindar servicios de salud en atención a mujeres, niñas, niños y adolescentes que sufren de violencia.
3.4.11	Generar un padrón que registre los casos de violencia basada en género.
3.5.1	Reunirse con secretaria de salud para gestionar la disponibilidad de personal médico en el municipio.
3.5.2	Crear acuerdos con dependencias de gobiernos para realizar campañas móviles de salud en la zona serrana.
3.5.3	Crear un programa de abastecimiento de medicamentos de primera necesidad y básicos y básicos de emergencia por picadura de alacrán.
3.5.4	Crear acciones que ayuden a ampliar la estructura de salud en el municipio.
3.5.5	Realizar acciones que faculten el traslado de enfermos.
3.5.6	Reparar y equipar las ambulancias del municipio.
3.5.7	Realizar capacitaciones al personal que atiende casos de emergencia.
3.8.8	Crear campañas de recolección de medicamentos para llevar a la zona serrana.
3.5.9	Brindar atención medica en las instalaciones de Dif.

Por lo anterior este Órgano de Control Interno determina que es necesario justificar las razones por las cuales no se realizaron las actividades de las líneas de acción mencionadas anteriormente.

Derivado de la cedula de observación preliminar entregada a la dirección del desarrollo integral de la familia el día 08 dando contestación con número de septiembre del año 2022 de oficio DIFJALA/ADMON/09/2022 el día 22 de Septiembre del 2022 a este Órgano De Control Interno. Anexando los oficios de contestación para un buen control de auditoría.

Respecto a la Observación núm. 1 se recibió contestación con número de oficio DIFJALA/ADMON/09/2022 el día 22 de Septiembre del 2022 dando a conocer que el Desarrollo Integral de la Familia a cumplido todas las líneas de acción antes mencionadas anexando el programa anual con sus debidas correcciones

**Por lo anterior este Órgano de Control Interno determina que la dirección del Desarrollo Integral de la Familia, cumple hasta la fecha con las líneas de acción conforme a su programa operativo anual.**



ÓRGANO  
INTERNO  
DE CONTROL

CONTROL ORÍA Y DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO  
XXXIX AVIANTABE NITO DE JALA, NAVARRIT.

**Resultado Núm. 2 Observación Núm. 2. OIC.AI.**

Del análisis a las pólizas de ingresos, egresos y cheques que integraron la muestra de auditoría Número: 013 de la cuenta NO. CTA. SANTANDER 65-50891280-7 del mes Enero y Febrero del año 2022 en relación al oficio MJN/OIC-AI-62/2022 recibido por el DIF MUNICIPAL el día 01 de Agosto del año en curso y dando respuesta a este Órgano De Control Interno con número de oficio DIF-JALA/ADMON/08/2022 el día 03 de Agosto del año en curso donde se detectaron las siguientes irregularidades, como se detalla a continuación:

**ENERO**

CUENTA DE INGRESOS									
01-ENERO AL 30		NO. CTA. SANTANDER 65-50891280-7			SALDO INICIAL	DEPÓSITOS	RETIROS		
FECHA	CONCEPTO	DEPÓSITOS	PÓLIZA	CONCEPTO				FALTAN FIRMA DE QUIEN ENTREGA Y RECIBE	FALTA DE FORMATO RECIBO ENTREGA DE DINERO DIF
11/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 10,920.00		INGRESO SEMANA 03-07	768	839	\$34,349.00	\$21,264.85	FALTA DE FORMATO DE PÓLIZA
03-07 DE ENERO MATUTINO		\$ 2,370.00		INGRESO SEMANA 03-08		\$ 2,370.00			RECIBO OFICIAL DE INGRESOS (FALTA DE FOLIOS)
03-07 DE ENERO VESPERTINO		\$ 465.00		INGRESO SEMANA 03-09		\$ 465.00			FALTA DE FORMATO RECIBO ENTREGA DE DINERO DIF



ÓRGANO  
INTERNO  
DE CONTROL

CONTROL FERIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO  
XXXIX AYUNTAMIENTO DEL JALisco, NAYARIT.

04/01/2022		\$ 4,192.00		INGRESOS DEL DÍA 04 DE ENERO		\$ 4,192.00	
05/01/2022		\$ 3,893.00		INGRESOS DEL DÍA 05 DE ENERO		\$ 3,893.00	
11/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 135.00	100024	INGRESOS DEL DÍA 13 DE ENERO	870	874	
14/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 45.00	100027	INGRESOS DEL 13 DE ENERO VESPERTINO	969	970	
14/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 100.00	100025	INGRESOS DEL DÍA 11 DE ENERO DEL 20227 VESPERTINO	884	887	\$715.00
14/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 290.00	100026	INGRESOS DEL DÍA 12 DE ENERO DEL 2022 FOLIO VESPERTINO	898	957	
19/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 145.00	100028	INGRESOS DEL DÍA 14 DE ENERO DEL 2022 VESPERTINO	981	983	
14/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 225.00	10007	INGRESOS DEL DÍA 13 DE ENERO	985	968	\$1780



ÓRGANO  
INTERNO  
DE CONTROL

CONTRALORÍA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO  
XXXIX AYUNTAMIENTO DE JALISCO, NAVARRA

14/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 314.00	10006	INGRESOS DEL DÍA 12 DE ENERO	888	897						
19/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 315.00	10008	INGRESOS DEL DÍA 14 DE ENERO	971	980						
19/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 335.00	10009	INGRESOS DEL DÍA 17 DE ENERO	984	996						
19/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 245.00	10010	INGRESOS DEL DÍA 18 DE ENERO	NO TIENE FOLIO							
21/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 365.00	10011	INGRESOS DEL DÍA 19 Y 20 DE ENERO	NO TIENE FOLIO						\$945	
19/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 100.00	100029	INGRESOS DEL DÍA 17 DE ENERO DEL 2022 VESPERTINO	997	1000						
20/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 25.00	100030	INGRESOS DEL DÍA 18 DE ENERO DEL 2022 FOLIO AL VESPERTINO							\$370.00	
21/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 145.00	100032	INGRESOS DEL DÍA 20 DE ENERO DEL 2022 FOLIO AL								





ORGANISMO  
INTERNO  
DE CONTROL

CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO  
XXXIX AYUNTAMIENTO DE JALA, MAYAHIT

28/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 180.00	100034	INGRESOS DEL DÍA 25 DE ENERO DEL 2022 VESPERTINO	920	923				
28/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 105.00	100035	INGRESOS DEL DÍA 26 DE ENERO DEL 2022 VESPERTINO	930	933				
28/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 245.00	100012	INGRESO DEL DÍA 24 DE ENERO	902	911				
28/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 145.00	100013	INGRESO DEL DÍA 25 DE ENERO	915	919				
28/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 180.00	100014	INGRESO DEL DÍA 26 DE ENERO	924	929				
28/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 90.00	100015	INGRESO DEL DÍA 27	934	937				
28/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 2,042.00	100040	INGRESOS DEL DÍA 06 DE ENERO	269	288				
28/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 1,546.00	100041	INGRESOS DEL DÍA 07 DE ENERO JOMULCO	289	303				
									\$ 11,673.00	





ÓRGANO  
INTERNO  
DE CONTROL

CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO  
XXXIX AYUNTAMIENTO DE JALAPA, PUEBLA

**NO SE ENCONTRÓ NINGÚN TIPO DE COMPROBACIÓN  
MES DE ENERO**

CUENTA DE INGRESOS							FALTA DE COMPROBACIÓN
01-ENERO AL 30	NO. CTA. SANTANDER 65-50891280-7		SALDO INICIAL	DEPÓSITOS	DEPÓSITOS	RETIROS	
FECHA	CONCEPTO	DEPÓSITOS	CONCEPTO	DEPÓSITOS	DEPÓSITOS	RETIROS	
11/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 437.00			\$34,349.00	\$21,264.85	
14/01/2022	DEPOSITO EN EFECTIVO	\$ 275.00					

Derivado de la cedula de observación preliminar entregada a la dirección del desarrollo integral de la familia el día 08 de septiembre del año 2022 dando contestación con número de oficio DIFJALAPA/ADMOM/09/2022 el día 22 de Septiembre del 2022 a este Órgano De Control Interno. Anexando los oficios de contestación para un buen control de auditoría.

Respecto a la Observación núm. 2 de los ingresos a la cuenta NO. CTA. SANTANDER 65-50891280-7 del mes Enero y Febrero del año 2022 dando contestación con número de oficio DIFJALAPA/ADMOM/09/2022 el día 22 de Septiembre del 2022 donde se nos facilitó las comprobaciones, procediendo a revisar los ingresos observados anteriormente con la finalidad de ver que se realizaron las gestiones para subsanar las observaciones.

**Por lo anterior este órgano de control interno determina que la dirección del desarrollo integral de la familia realizo las gestiones necesarias de firmar, aclarar y solventar las irregularidades encontradas en los ingresos de la cuenta NO. CTA. SANTANDER 65-50891280-7 del mes Enero y Febrero del año 2022.**

Resultado Núm. 3 Observación Núm. 3. OIC.AI.

Del análisis a las pólizas de ingresos, egresos y cheques que integraron la muestra de auditoría Número: 013 de la cuenta NO. CTA. SANTANDER 22-00076835-2 del mes Abril y Mayo del año 2022 en relación al oficio MJN/OIC-AI-62/2022 recibido por el DIF MUNICIPAL el día 01 de Agosto del año en curso y dando respuesta a este Órgano De Control Interno con número de oficio DIFJALA/ADMON/08/2022 el día 03 de Agosto del año en curso donde se detectaron las siguientes irregularidades, como se detalla a continuación:

**ABRIL- INGRESOS**

CUENTA DE INGRESOS												
FECHA	EMISOR	NO. CTA. SANTANDER 65-50891280-7	PÓLIZA	RECEPTOR	CONCEPTO	SALDO INICIAL	DEPÓSITOS	RETIROS	FALTA DE FIRMA DE QUIEN AUTORIZA EL RECIBO DE PAGO	FALTA DE QUIEN RECIBE APOYO	FALTA DE FOLIO DE CONTROL	FALTA DE REQUISICIÓN
01-ABRIL AL 30						\$13,089.74	\$12,792.00	\$15,700.00				
27/04/2022	SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA			NOVEDADES MARY	COMPRA PELOTAS APOYO A ESCUELAS	\$765.00						
	SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA		E00200	FRANCISCO JAVIER MACIAS SANTANA	APOYO PASAJE FRANCISCO	\$200.00	\$1000.00					
12/04/2022	SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA			LUCACHIN CASTAÑEDA MANUEL IGNACIO	PASAJES TERRESTRES Y VIÁTICOS EN EL PAÍS		\$466.00					
11/04/2022	SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA		E00192	SERVICIO EL LLANO SA DE CV	PAGO DE COMBUSTIBLE		\$1,000.00					



ÓRGANO  
INTERNO  
DE CONTROL

CONTRALORIA Y EL SERVICIO ADMINISTRATIVO  
DE PLANEACION Y CONTROL  
XXIX AVIAMIENTO DE JALA, MAYAGÜE

**ABRIL- EGRESOS**

FECHA		EMISOR	RECEPTOR	PÓLIZA	CONCEPTO	SALDO INICIAL	DEPÓSITOS	RETIROS	FALTA DE SELLO EN REQUISICION			
<b>CUENTA SUBSIDIO</b>												
01 AL 30 DE ABRIL		<b>NO. CTA. SANTANDER 22-00076835-2</b>										
29/04/2022	SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA	SERVICIO EL LLANO SA DE CV	E00195	PAGO DE COMBUSTIBLE FACTURA NO.4669 REFERENCIA 2825737	\$51,142.60	\$318,982.00	\$382,377.12					
18/04/2022	SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA	RODRIGUEZ CASTILLO MARGOT BELEM, LUCACHIN CASTAÑEDA MANUEL IGNACIO	E00180	PAGO DE CASETAS A SUBDIRECTOR DE DIF Y COMPRA DE MATERIAL PARA ADORNOS DE DIF		\$469.88 \$992.80 \$150.00	\$2,114.00					
08/04/2022	SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA		E00174	PAGO DE PRODUCTOS PARA ALIMENTOS Y DESECHABLE			\$7,515.58					
08/04/2022	SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA		E00173	PAGO DE VIATICOS LIC LEONEL DELEGADO DE LA PROCURADURIA			\$150.00					



ÓRGANO  
INTERNO  
DE CONTROL

SISTEMA

MUNICIPAL PARA  
EL DESARROLLO  
INTEGRAL DE LA  
FAMILIA

08/04/2022

PAGO DE VIATICOS Y  
PASAJES A  
COORDINADORA DE  
INAPAM

E00172

\$398.00

CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO  
XXXIX AYUNTAMIENTO DE JALISCO, NAYARI



ORGANISMO  
INTERERO  
DE CONTROL

CONTRALORIA Y DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO  
XXXIX AYUNTAMIENTO DE JALAPA, NAYARIT

### ABRIL- CHEQUES

01-30 DE ABRIL 2022		NO. CTA. SANTANDER 22-00076835-2		PÓLIZA CHEQUES ABRIL		DEPOSITOS		RETIROS	
FECHA	RECEPTOR	CHEQUE/FOLIO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	DEPOSITOS	RETIROS	FALTA DE SELLO EN		
21/04/2022	KASANDRA LIZETH MONCADA SANCHEZ	34	PAGO CHEQUE EFECTIVO	\$51,142.60	\$332,242.12	\$318,932.00	FALTA DE SELLO EN		
20/04/2022	KIMBERLY MICHELLE CARRILLO CARRILLO	26	PAGO CHEQUE EFECTIVO				RECIBO DE PAGO		
	RAMOS SILVA MAXIMILIANO	33	PAGO CHEQUE EFECTIVO				RECIBO DE PAGO		
	LOPEZ RAMOS GUSTAVO		CANASTAS DE CARRIZO				RECIBO DE PAGO		
	SANTANA PEREZ JESUS SAMUEL		MANTELES Y ARREGLO FLORAL				RECIBO DE PAGO		
20/04/2022	SANTANA PÉREZ JESÚS SAMUEL		LAVADO VEHÍCULO RECORRIDO DIA DEL NIÑO				RECIBO DE PAGO		
	GULLERMO JAVIER SANCHEZ MARMOLEJO		LAVADA VEHÍCULO URBAN				RECIBO DE PAGO		
	TERESA TORRES FLORES		VINIL PARA LETRAS				RECIBO DE PAGO		
	SERVICIOS EL LLANO		COMPRA DE GLOBOS				RECIBO DE PAGO		
04/04/2022	KIMBERLY MICHELLE CARRILLO CARRILLO	30	PAGO CHEQUE EFECTIVO			\$5,000.00	RECIBO DE PAGO		



ÓRGANO  
INTERNO  
DE CONTROL

CONTRALORÍA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO  
XXXIX AYUNTAMIENTO DE JALISCO, NAVARRA

**MAYO-INGRESOS**

01 AL 31 DE MAYO		Cuenta Subsidio				REQUISICIÓN		FALTA DE SELLO EN VALE DE PRODUCTOS		FALTA DE REQUISICIÓN		FALTA DE		FALTA DE		REQUISICIÓN	
FECHA	RECEPTOR	PÓLIZA	CONCEPTO	SALDO INICIAL	DEPÓSITOS	RETIROS											
31/05/2022	EDGAR SAEL LARA ESTRADA	E00273	PAPEL FOTO BOND CARTA CAJA 5000 PEDIDO 2262 REFERENCIA 1103332	\$37,607.48	\$335,831.00	\$341,198.79											
31/05/2022	SERVICIOS EL LLANO	E00271	PAGO DE GASOLINA FACTURA NO. 4761 REFERENCIA 9605285		\$1,271.24												
18/05/2022	MAYTE DEL TORO SANDOVAL	E00234	PAGO DE 1 LLANTA 195R15 URBAN FACTURA NO. 6504 REFERENCIA 7361160		\$7,000.00												
18/05/2022	LUZ AMERICA RODRIGUEZ CIBRIAN	E00267	PAGO DE PROD. ALIMENTICIO Y DESECHABLE PARA COMIDA DE ADULTOS REF 680399 FACTURA NO.10642		\$11,394.00												
13/05/2022	SERVICIO EL LLANO SA DE CV	E00233	PAGO DE GASOLINA FACTURA NO. 4712 REFERENCIA NO. 8379000		\$7,000.00												
12/05/2022	ROSA IMELDA SILVA REYES	E00228	PAGO DE VIÁTICOS Y GASOLINA	\$200.00	\$500.00												
05/05/2022	ALMA MIREYA GALINDO PEREZ	E00222	PAGO DE VIÁTICOS PERSONAL DE ALIMENTACIÓN	\$300.00	\$750.00												
04/05/2022	MARICELA LAMAS ESCOBEDO	E00220	COMPRA DE JUGUETES REFERENCIA 2865789		\$290.00												
04/05/2022	SERVICIO EL LLANO SA DE CV	E00219	PAGO DE GASOLINA REFERENCIA 261306		\$3,000.00												



ÓRGANO  
INTERNO  
DE CONTROL

CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO  
XXXIX ANIVERSARIO DE LA A. NAYARI

## MAYO- TRANSFERENCIA

CUENTA TRANSFERENCIA									
01 AL 30 DE MAYO	NO. CTA. SANTANDER 66-50891280-7	Receptor	Póliza	Concepto	Saldo Inicial	DEPOSITOS	RETIROS	FALTA DE REQUISICION	
Fecha		PROYOSMI DE LA SALUD	E00238	PAGO DE MEDICAMENTO FACTURA NO.7324 REFERENCIA 2864015	\$10,180.94	\$24,328.00	\$28,662.62		
04/05/2022		PROYOSMI DE LA SALUD	E00239	PAGO DE PRODUCTOS DE LIMPIEZA FACTURA NO. 7243 REFERENCIA 2864018			\$814.60		
04/05/2022		PROYOSMI DE LA SALUD	E00237	MATERIAL MEDICO Y MEDICAMENTOS FACTURA NO. 7339 REF. 01460655089128075			\$5,639.00		
11/05/2022		SERVICIOS EL LLANO SA DE CV	E00240	PAGO DE GASOLINA FACTURA NO. 4702 REFERENCIA 3621585			\$3,000.00		
24/05/2022		SERVICIOS EL LLANO SA DE CV	E00242	PAGO DE COMBUSTIBLE FACTURA NO. REFERENCIA 6242909			\$2,000.00		
24/05/2022		PROYOSMI DE LA SALUD	E00245	PAGO DE PRODUCTOS DE LIMPIEZA FACTURA NO. 1330 REFERENCIA NO.6559203			\$710.00		
25/05/2022		PROYOSMI DE LA SALUD	E00246	PAGO DE RECETARIOS Y RECIBOS SERV 7109 REFERENCIA 7868921			\$3,306.00		
25/05/2022		PROYOSMI DE LA SALUD	E00247	PAGO DE POLIZAS DEL 31 AL 130 SERVICIO NO. 7110 REF. 7879503			\$367.72		
25/05/2022		SERVICIOS EL LLANO SA DE CV	E00249	PAGO DE GASOLINA FACTURA NO			\$2,000.00		
31/05/2022		PROYOSMI DE LA SALUD	E00244	PAGO DE MEDICAMENTO FACTURA NO. 7628 REFERENCIA 9886395			\$2,011.00		



ÓRGANO  
INTERNO  
DE CONTROL

CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO  
XXXIX AYUNTAMIENTO DE JALISCO, NAYARIT

Derivado de la cedula de observación preliminar entregada a la dirección del desarrollo integral de la familia el día 08 de septiembre del año 2022 dando contestación con número de oficio DIFJALA/ADMOM/09/2022 el día 22 de Septiembre del 2022 a este Órgano De Control Interno. Anexando los oficios de contestación para un buen control de auditoría.

Respecto a la Observación núm. 3 de las pólizas de ingresos y egresos a la cuenta NO. CTA. SANTANDER 22-00076835-2 del mes Abril y Mayo del año 2022 dando contestación con número de oficio DIFJALA/ADMOM/09/2022 el día 22 de Septiembre del 2022 donde se nos facilitó las comprobaciones, procediendo a revisar los ingresos observados anteriormente con la finalidad de ver que se realizaron las gestiones para subsanar las observaciones.

**Por lo anterior este órgano de control interno determina que la dirección del desarrollo integral de la familia realizó las gestiones necesarias de firmar, sellar, aclarar y solventar las irregularidades encontradas en los ingresos y egresos de la cuenta NO. CTA. SANTANDER 22-00076835-2 del mes Abril y Mayo del año 2022.**

**Norma Legal en que se fundamenta la Observación:**

- Marco Normativo que rige a DIF Municipal de Jala, Nayarit.
- Plantilla de Personal de DIF, Organigrama de DIF Municipal.
- Reglamento Interno del Sistema Integral para el Desarrollo Integral de la Familia de Jala
- Presupuesto De Egresos Correspondiente Al Ejercicio Fiscal 2022 Asignado Al Sistema Municipal Para El Desarrollo Integral De La Familia De Jala, Nayarit
- Programa Operativo Anual 2022

**Fundamento Legal que se infringe:**

- Marco Normativo que rige a DIF Municipal de Jala, Nayarit.
- Reglamento Interno del Sistema Integral para el Desarrollo Integral de la Familia de Jala
- Presupuesto De Egresos Correspondiente Al Ejercicio Fiscal 2022 Asignado Al Sistema Municipal Para El Desarrollo Integral De La Familia De Jala, Nayarit
- Programa Operativo Anual 2022

**Recomendaciones que el área auditada deberá atender**

**Se anexan las cedula de observaciones al presente.**





H. XXXIX AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JALisco, NAYARIT.  
 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN  
 MATRIZ DE INVERSIÓN RAMO 33 FAIS FONDO III



2023

ORDEN	DESCRIPCIÓN DE LA OBRA	MUNICIPIO	LOCALIDAD	ESTADO	TIPO DE POBREZA	ACTIVIDAD	TIPO DE OBRA	ESTIMACIÓN DE COSTOS
<b>FAISMUN FONDO III</b>								
10	REHABILITACIÓN DE ALUMBRADO PÚBLICO EN LAS COLONIAS (LA CRUZ, EL CARRIZAL Y CENTRO) DE COFRADIA DE JUANACATLAN, MUNICIPIO DE JALISCO.	JALISCO	COFRADIA DE JUANACATLAN	JALISCO	POBREZA EXTREMA	DIR	ALUMBRADO PUBLICO	\$ 42,549.40
11	REHABILITACIÓN DE ALUMBRADO PÚBLICO EN LA LOCALIDAD DE SAN MIGUEL DE BUENA VISTA, MUNICIPIO DE JALISCO.	JALISCO	SAN MIGUEL DE BUENA VISTA	JALISCO	POBREZA EXTREMA	DIR	ALUMBRADO PUBLICO	\$ 127,647.30
12	REHABILITACIÓN DE ALUMBRADO PÚBLICO EN LAS COLONIAS (EL AGUACATE, LOS RAMIREZ, CENTRO Y SAN SEBASTIAN) EN LA LOCALIDAD LOS AGUJES, MUNICIPIO DE JALISCO.	JALISCO	LOS AGUJES	JALISCO	POBREZA EXTREMA	DIR	ALUMBRADO PUBLICO	\$ 306,372.75
13	REHABILITACIÓN DE ALUMBRADO PÚBLICO EN LAS COLONIAS (ALTA VISTA, INDUSTRIAL, CENTRO, EL SOLITO, LIBERTAD, LINDA VISTA Y LOS AQUINO) DE LA LOCALIDAD ROSA BLANCA, MUNICIPIO DE JALISCO.	JALISCO	ROSA BLANCA	JALISCO	POBREZA EXTREMA	DIR	ALUMBRADO PUBLICO	\$ 170,196.40
14	REHABILITACIÓN DE ALUMBRADO PÚBLICO EN LA LOCALIDAD DE COAPAN, MUNICIPIO DE JALISCO.	JALISCO	COAPAN	JALISCO	POBREZA EXTREMA	DIR	ALUMBRADO PUBLICO	\$ 117,647.30
15	AMPLIACIÓN DE PLAZA PÚBLICA DEL EMIGRANTE EN LA LOCALIDAD DE JALISCO, MUNICIPIO DE JALISCO.	JALISCO	JALISCO	JALISCO	ZAP	COM	PLAZA CIVICA	\$ 2,001,052.41
16	REHABILITACIÓN DE LA UNIDAD DEPORTIVA CANCHA PÚBLICA EL LLANITO EN LA LOCALIDAD DE JOMULCO, MUNICIPIO DE JALISCO.	JALISCO	JOMULCO	JALISCO	ZAP	COM	CANCHA PUBLICA	\$ 5,300,000.00
17	REHABILITACIÓN DE ALUMBRADO PÚBLICO DE LA UNIDAD DEPORTIVA EL LLANITO	JALISCO	JOMULCO	JALISCO	ZAP	DIR	ALUMBRADO PUBLICO	\$ 1,000,000.00
18	CONSTRUCCIÓN DE EMPEDRADO AHOGADO EN CEMENTO EN EL TRAMO PUERTO DE LOS CIARCOS Y TRAMO COFRADIA DE BUENOS AIRES EN LOCALIDAD EL CHARRINO, MUNICIPIO DE JALISCO.	JALISCO	EL CHARRINO	JALISCO	LOCALIDAD CON LOS DOS GRAMOS DE BEZARDO SOCIAL MM ATOS	COM	CAMINOS	\$ 2,700,000.00



H. COORD. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JALA, NAVARRIT.  
 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN  
 MATRIZ DE INVERSIÓN RAMO 33 FONDOS III



2023

ORDEN	DESCRIPCIÓN DE LA OBRA	MUNICIPIO	LOCALIDAD	TIPO DE POBREZA	ACTIVIDAD	SECTOR	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR ESTIMADO
<b>FAISMUN FONDO III</b>								
19	CONSTRUCCIÓN DE ELECTRIFICACIÓN EN CALLES ZARAGOZA, EMILIANO ZAPATA, VICENTE GUERRERO, CORREGIDORA Y MORELOS EN DISTINTAS COLONIAS EN LA LOCALIDAD DE ROSA BLANCA, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	ROSA BLANCA	POBREZA EXTREMA	DIR	ELE	ELECTRIFICACION	\$ 1,250,000.00
20	CONSTRUCCIÓN DE EMPEDRADO AHOGADO EN CEMENTO EN LA LOCALIDAD DE COAPAN, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	COAPAN	POBREZA EXTREMA	COM	URB	CALLE	\$ 4,000,000.00
21	REHABILITACIÓN DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE EN LA LOCALIDAD DE COAPAN, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	COAPAN	POBREZA EXTREMA	DIR	APO	RED O SISTEMA DE AGUA ENTUBADA	\$ 1,000,000.00
22	CONSTRUCCIÓN DE GALERIA DE CAPTACIÓN EN LA LOCALIDAD DE PUEBLO NUEVO, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	PUEBLO NUEVO	POBREZA EXTREMA	DIR	APO	GALERIA FILTRANTE O GALERIA DE CAPTACION	\$ 2,000,000.00
23	REHABILITACIÓN DEL MALECÓN EN CALLE ADAMIA TRAMO CALLE TEPIC CALLE QUERETARO EN LA LOCALIDAD DE JALA, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	JALA	POBREZA EXTREMA	COM	URB	MALECON	\$ 2,363,000.00
24	CONSTRUCCIÓN DE EMPEDRADO AHOGADO EN CEMENTO EN EL TRAMO CURVA DEL CAJALLERO Y TRAMO EL TEMPZIQUE EN LA LOCALIDAD EL CIRUELO, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	EL CIRUELO	POBREZA EXTREMA	COM	URB	CAMINO	\$ 1,500,000.00
25	CONSTRUCCION DE DRENAJE PLUVIAL EN LA CALLE PEDRO RAMOS EN LA LOCALIDAD DE JOMULCO, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	JOMULCO	ZAP	DIR	DRE	DRENAJE PLUVIAL	\$ 5,000,000.00
26	CONSTRUCCION DE ELECTRIFICACIÓN EN LA LOCALIDAD DE FRANCISCO LIMADERO LA BOLSA, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	FRANCISCO LIMADERO LA BOLSA	POBREZA EXTREMA	DIR	ELE	ELECTRIFICACION	\$ 350,000.00
27	REHABILITACIÓN DE LA RED DE CONDUCCIÓN DE AGUA POTABLE EN EL PUNTO PIEDRAS ANCHAS EN LOCALIDAD DE ROSA BLANCA, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	ROSA BLANCA	POBREZA EXTREMA	DIR	APO	RED O SISTEMA DE AGUA ENTUBADA	\$ 340,377.67





H.-X000X AVANTAJAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JALA, NAYARIT.  
 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN  
 MATRIZ DE INVERSIÓN RAMO 35 FAIS FONDO III



2023

FA ISMUN FONDO III																											
37	REHABILITACIÓN DE CAMINOS SACA COSECHA EN LA LOCALIDAD DE COBRADIA DE JUANACATLÁN, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	JALA	JALA	POBREZA EXTREMA	DIR	URB	CAMINO SACA COSECHAS	\$ 350,000.00																		
38	REHABILITACIÓN DEL CAMINO EN EL TRAMO ROSA BLANCA A SAN ANTONIO EN LA LOCALIDAD DE ROSA BLANCA, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	JALA	JALA	POBREZA EXTREMA	DIR	URB	CAMINO	\$ 350,000.00																		
39	REHABILITACIÓN DE PARQUE PÚBLICO DE LA COLONIA EL TUCÁN EN LA LOCALIDAD DE JALA, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	JALA	JALA	ZAP	COM	URB	PARQUE PÚBLICO	\$ 1,500,000.00																		
40	REHABILITACIÓN DEL CAMINO EN EL TRAMO LAS ROBLERAS AL CIRUELO EN LOCALIDAD EL CIRUELO, MUNICIPIO DE JALA.	JALA	JALA	JALA	POBREZA EXTREMA	DIR	URB	CAMINO	\$ 325,000.00																		
41	ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULOS TERRESTRES PARA LA VERIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE OBRAS FAISMUN DEL MUNICIPIO DE JALA 2023	JALA	JALA	JALA	GASTOS INDIRECTOS	GASTOS INDIRECTOS	IND	NO APLICA	\$ 1,199,999.91																		
42	ACONDICIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE JALA NAYARIT	JALA	JALA	JALA	PRODIM	PRODIM	PRODIM	NO APLICA	\$ 42,463.95																		
43	ADQUISICIÓN E INSTALACIÓN DE SOFTWARE Y HARDWARE PARA LA DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE JALA NAYARIT	JALA	JALA	JALA	PRODIM	PRODIM	PRODIM	NO APLICA	\$ 172,804.76																		
44	ACTUALIZACIÓN DEL PROGRAMA DE GOBIERNO 2021-2024 PARA EL MUNICIPIO DE JALA, NAYARIT	JALA	JALA	JALA	PRODIM	PRODIM	PRODIM	NO APLICA	\$ 913,200.00																		
<table border="1"> <tr> <td>DIRECTA</td> <td>\$</td> <td>17,769,613.97</td> </tr> <tr> <td>COMPLEMENTARIA</td> <td>\$</td> <td>22,364,052.41</td> </tr> <tr> <td>GASTOS INDIRECTOS</td> <td>\$</td> <td>1,199,999.91</td> </tr> <tr> <td>PRODIM</td> <td>\$</td> <td>520,468.71</td> </tr> <tr> <td><b>TOTA PLANEADO</b></td> <td><b>\$</b></td> <td><b>41,862,135.00</b></td> </tr> <tr> <td><b>SALDO:</b></td> <td><b>\$</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> </table>										DIRECTA	\$	17,769,613.97	COMPLEMENTARIA	\$	22,364,052.41	GASTOS INDIRECTOS	\$	1,199,999.91	PRODIM	\$	520,468.71	<b>TOTA PLANEADO</b>	<b>\$</b>	<b>41,862,135.00</b>	<b>SALDO:</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
DIRECTA	\$	17,769,613.97																									
COMPLEMENTARIA	\$	22,364,052.41																									
GASTOS INDIRECTOS	\$	1,199,999.91																									
PRODIM	\$	520,468.71																									
<b>TOTA PLANEADO</b>	<b>\$</b>	<b>41,862,135.00</b>																									
<b>SALDO:</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>																									



H. XXXIX AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE JALA, NAVARIT.  
 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN  
 MATRIZ DE INVERSIÓN RAMO 33 FAIS FONDO III

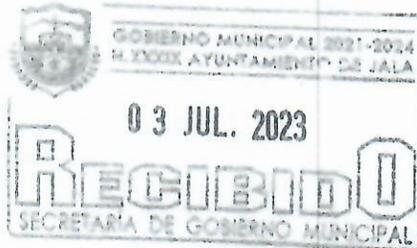
2023

TIPO DE INICIATIVA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	ESTADO	PROYECTO	ACTIVIDADES	RECURSOS ASIGNADOS	RECURSOS CAPTURADOS	RECURSOS DESTINADOS
<b>FAISMUN FONDO III</b>								

TIPO DE INICIATIVA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	ESTADO	PROYECTO	ACTIVIDADES	RECURSOS ASIGNADOS	RECURSOS CAPTURADOS	RECURSOS DESTINADOS
DIRECTA MÍNIMO 40%	\$ 16,744,854.00	\$ 17,769,613.97				0		
COMPLEMENTARIA HASTA 60%	\$ 25,117,281.00	\$ 22,364,052.41				0		
Gastos Indirectos: HASTA EL 3%	\$ 1,255,864.05	\$ 1,199,999.91				1,199,999.91		
Programa de Desarrollo Institucional Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal [PRODIM] HASTA EL 2%	\$ 837,242.70	\$ 528,468.71				528,468.71		
ZAP 30% MÍNIMO	\$ 12,559,640.50	\$ 18,723,026.96				0		



H. XXXIX AYUNTAMIENTO DE JALA, NAYARIT



JALA NAYARIT A 3 DE JULIO DE 2023

**ASUNTO: ENTREGA DE INFORMACION**

**LIC MAGDALIA ELIZABETH IBARRA PALOMARES  
SECRETARIA DEL H.XXXIX AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
JALA NAYARIT  
PRESENTE:**

El que suscribe **ING RICARDO MONCADA AGUILAR** en mi calidad de **DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO JALA JOMULCO** por este conducto me permito enviarle un cordial saludo

En los puntos requeridos le mando la información

1. Resultado de la Auditoria del 2022
2. Lista de todas las tomas comerciales e industriales
3. Contrato de Divemex, Porcina, Bugarvilias, Purificadora la Gotita, Purificadora el Salto, y Purificadora San Francisco.

En el punto núm. 1 anexo auditoria del año 2022 en el punto núm. 2 le informo que existe una ley de protección de datos en donde no se puede dar información de personas físicas  
Comerciales 58  
Industriales 16

En el punto núm. 3 si existen contratos pero no con esos nombres

Sin más por agregar me despido enviándole un cordial saludo y quedando a sus ordenes.

**ATENTAMENTE**

  
**ING RICARDO MONCADA AGUILAR  
DIRECTOR DEL SISTEMA DE AGUA  
POTABLE Y ALCANTARILLADO**



ESTADO DE JALISCO



## **LISTA DE TOMAS INDUSTRIALES**

- 1.- GRUPO NUVE ASIST

## **LISTA DE TOMAS COMERCIALES**

- 1.- VIVERO EL PUENTE
- 2.- CENTRO DE SALUD RURAL
- 3.- JOMULCO EJIDAL
- 4.- VIVERO SEVERIANO
- 5.- SEMBRANDO VIDAS
- 6.- CIA DE TELEFONOS
- 7.- HOTELES CORAS S A
- 8.- PIMIENTOS SELECTOS
- 9.- HOTELES CORAS S A
- 10.- COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD
- 11.- SERV Y TRANSP PERLA
- 12.- S S A
- 13.- CLUB DE LEONES
- 14.- SERVICIO DEL LLANO
- 15.- CBTA

FECHA: 16 DE MARZO DEL 2022.  
NO. OFICIO: MJN/CM-AI-017 /2022.

CONTRALORÍA INTERNA  
INFORME FINAL DE AUDITORIAS

No. de Auditoría	004
------------------	-----

ÁREA AUDITADA  
SIAPA

AUDITORÍA  
GESTIÓN Y CONTROL INTERNO

C. RICARDO MONCADA AGUILAR.  
DIRECTOR DE SIAPA DEL H.XXXIX AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE JALA NAYARIT.  
PRESENTE.

De conformidad a la orden de auditoría No. MJN/CM-SIAPA-004/2022 de fecha 02 de Febrero del 2022 y con fundamento en lo que estipulan los artículos, 119 y demás relativos de la Ley Municipal para el Estado de Nayarit, artículos 22 y demás relativos del Reglamento de la Administración Pública del Municipio de Jala, Nayarit, adjunto al presente el Informe Final de Auditoría practicada al sistema de agua potable y alcantarillado de Jala-Jomulco del H. XXXIX Ayuntamiento de Jala Nayarit.

En el cual se establecen las observaciones determinadas por esta Contraloría Interna, por lo que le solicito girar las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que se implementen las medidas correctivas y preventivas en las cédulas de observaciones correspondientes.

Agradeciendo de antemano al C. Ricardo Moncada Aguilar, así como al personal de la dirección de SIAPA por haber brindado las facilidades y atenciones necesarias para la realización de la presente auditoría No. MJN/CM-SIAPA-004/2022.

Así mismo le Informo a usted que realizaremos el seguimiento de las observaciones determinadas.

ATENTAMENTE

LIC. JOSE AVIGAEEL JACOBO VERDE  
CONTRALOR MUNICIPAL.



---

**INFORME FINAL DE AUDITORIA A LA SIAPA**

**ÍNDICE**

**I. Antecedentes**

**II. Objetivos y Alcance de la Auditoria**

**III. Resultados**

**IV. Observaciones y Recomendaciones**

**V. Cédulas de Observaciones**

## **I. Antecedentes**

De acuerdo al programa operativo anual de la contraloría municipal se planearon auditorías a las diversas dependencias y entidades que integran la administración pública municipal para el ejercicio fiscal 2022, en cumplimiento a las mismas y en base a las facultades y deberes que competen a esta contraloría municipal se realiza la auditoría correspondiente.

## **II. Objetivos y Alcances**

Los objetivos y alcances de la presente auditoria consisten en una verificación del Control Interno de las diversas dependencias y entidades de la administración pública municipal en cuanto a su organización y funcionalidad.

## **III. Resultados**

Los resultados plasmados en el presente informe son derivados de la auditoria aplicada a cada dependencia o entidad de la administración pública municipal, con la finalidad de la mejora de la gestión pública a través del debido control interno que debe establecerse en cada una de las áreas, para su debido cumplimiento se le dará el seguimiento correspondiente por el área de auditorías hasta su total cumplimiento.

## **IV. Observaciones y Recomendaciones**

Las recomendaciones derivadas de las auditorías practicadas, fueron notificadas a las dependencias y entidades de la administración pública municipal, a las cuales se les otorgo un plazo para poder solventarlas, por lo que los resultados presentados en este informe final, se plasman una vez transcurrido dicho plazo y sin que hayan sido solventadas, por lo que se declaran firmes las mismas.

**Siendo estas las siguientes:**

**OBSERVACIONES:**

1.- Del análisis y revisión a la plantilla del personal de SIAPA, derivado de la solicitud de información con número de oficio MJN/OIC-AI/015/2022 con fecha 04 FEBRERO DEL 2022 del cual se recibió contestación sin número de oficio con fecha de 11 de febrero del 2022 suscrito por C. RICARDO MONCADA AGUILAR; en el cual hace referencia al PUNTO NUM. 2 "organigrama interno SIAPA";

Núm.	DIRECTOR	RICARDO MONCADA AGUILAR
1	ENCARGADA DE INGRESOS	MERCEDESPEREZ MOCTEZUMA
2	CONTADOR	JESUS ALBERTO ALTAMIRANO BENITEZ
3	TITULAR DE ENLACE ITAI	NORMA LETICIA VENTURA ELIAS
4	ADMINISTRATIVO	JOSE LUIS CHACON PEREZ
5	FONTANERO	JESUS SALVADOR IBARRA RAMON
6	FONTANERO	ANDRES CIBRIAN JARA
7	FONTANERO	CESAR MANUEL RIVAS CORTES
8	FONTANERO	JOSE EMMANUEL SANTANA NIEVES
9	FONTANERO	CESAR CRUZ MONCADA FRANQUEZ
10	FONTANERO	JOSE CANDELARIO ZAVALZA AQUINO
11	FONTANERO	JOSE ANGEL PEREZ CARRILLO
12	FONTANERO	LIBRADO ADALBERTO GONZALEZ PARTIDA

Por lo que se determina que tiene un total de 12 empleados y su función que le correspondiente a cada uno de ellos descrita con anterioridad.

2.- Del análisis realizado al cuerpo normativo que rige al ente auditado y derivado de la solicitud de información con número de oficio MJN/OIC-AI/015/2022 con fecha 04 FEBRERO DEL 2022 del cual se recibió contestación sin número de oficio con fecha de 11 de febrero del 2022 suscrito por C. RICARDO MONCADA AGUILAR; en el cual hace referencia al PUNTO NUM. 3 Cuerpo normativo que regula la dirección de SIAPA.

Se determinó que si bien se remite un documento en formato de nombre REGLAMENTO INTERNO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALA- JOMULCO, NAYARIT, mismo que se verifico si se encuentra debidamente publicado en el periódico oficial, cabe señalar que este Órgano de Control Interno realizo una búsqueda en la página de internet del Periódico Oficial del Estado de Nayarit, encontrando una publicación de nombre REGLAMENTO INTERNO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALA- JOMULCO, NAYARIT con fecha de

publicación 03 de Noviembre 2010, mismo que si coincide con el que remitió el Director del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado a este Órgano de Control;

Por lo anterior se determina que el documento remitido por el Titular de la Dirección de SIAPA coincide, en cuanto al **REGLAMENTO INTERNO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALA- JOMULCO, NAYARIT**; con fecha de publicación 03 de Noviembre 2010, considerando este Órgano de Control Interno que es necesario realizar las gestiones correspondientes a efecto de promover la actualización del **REGLAMENTO INTERNO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALA- JOMULCO, NAYARIT**, una vez que se tenga una propuesta de actualización deberá ser revisado, aprobado y debidamente publicados en la gaceta municipal, así como en el periodo oficial del estado de Nayarit.

3.- Del análisis y revisión realizado a la bitácora de Combustible, de la dirección de SIAPA y derivado de la solicitud de información con número de oficio **MJN/OIC-AI/015/2022** con fecha **04 FEBRERO DEL 2022** del cual se recibió contestación sin número de oficio con fecha de 11 de febrero del 2022 suscrito por C. RICARDO MONCADA AGUILAR; en el cual hace referencia al PUNTO NUM. 6.- RELACIÓN DE PLANTILLA VEHICULAR. Y PUNTO NUM 7.- BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE autorizados al personal de SIAPA

**PLANTILLA VEHICULAR**

VEHICULO	MARCA	COLOR	MODELO	PLACAS	NUMERO DE SERIE
CAMIONETA PICK UP	FORD	BLANCA	1996	PE-31-919	3FTEF2NOVMA13078
CAMIONETA PICK UP	CHEVROLET 6-10	GRIS	1994	PE-33-829	1GCCS19ZR8205276

**BITACORA DE COMBUSTIBLE**

VEHICULO, MARCA, MODELO	PROPIO O PRESTADO	DESTINO	NOMBRE DE QUIEN RECIBE	FECHA	# DE VALE	CANTIDAD
FORD RANGER	PROPIO		CESAR RIVAS	02/01/2022	10773	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	02/01/2022	10774	\$ 200.00
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	03/01/2022	10775	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	03/01/2022	10776	\$ 200.00
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	04/01/2022	10777 10778	\$ 500.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	05/01/2022	10779	\$ 200.00



GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

LAJUNTAMIENTO DE LA BAJA CALIFORNIA

CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	06/01/2022	10780	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	07/01/2022	10781 10782	\$ 300.00
TOTAL						\$ 2000.00

VEHICULO, MARCA, MODELO	PROPIO O PRESTADO	DESTINO	NOMBRE DE QUIEN RECIBE	FECHA	# DE VALE	CANTIDAD
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	07/01/2022	10783	\$ 200.00
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	08/01/2022	10784	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	08/01/2022	10785	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	09/01/2022	10786	\$ 300.00
FORD RANGER	PROPIO	AGUAJES	SALVADOR IBARRA	09/01/2022	10787 10788 10789	\$ 600.00
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	10/01/2022	10790 10791	\$ 300.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	10/01/2022	10791 10792	\$ 300.00
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	11/01/2022	10793	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	11/01/2022	10794	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	12/01/2022	10796	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	13/01/2022	10797	\$ 300.00
TOTAL						\$ 3,000.00

VEHICULO, MARCA, MODELO	PROPIO O PRESTADO	DESTINO	NOMBRE DE QUIEN RECIBE	FECHA	# DE VALE	CANTIDAD
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	13/01/2022	10783	\$ 200.00
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	14/01/2022	10784	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	14/01/2022	10785	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	15/01/2022	10786	\$ 300.00
FORD RANGER	PROPIO	AGUAJES	CESAR RIVAS	17/01/2022	10787 10788 10789	\$ 600.00
FORD RANGER	PROPIO	MANANTIALES	SALVADOR IBARRA	18/01/2022	10790 10791	\$ 300.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	ROSA BLANCA	RICARDO MONCADA	18/01/2022	10791 10792	\$ 300.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	19/01/2022	10793	\$ 200.00
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	20/01/2022	10794	\$ 200.00



CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	21/01/2022	10796	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	22/01/2022	10797	\$ 300.00
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	24/01/2022	10797	\$ 300.00
TOTAL						\$ 3,300.00

VEHICULO, MARCA, MODELO	PROPIO O PRESTADO	DESTINO	NOMBRE DE QUIEN RECIBE	FECHA	# DE VALE	CANTIDAD
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	13/01/2022	10798	\$ 200.00
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	14/01/2022	10799	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	14/01/2022	10800	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	15/01/2022	10801	\$ 200.00
FORD RANGER	PROPIO	AGUAJES	CESAR RIVAS	17/01/2022	10802 10803	\$ 400.00
FORD RANGER	PROPIO	MANANTIALES	SALVADOR IBARRA	18/01/2022	10804 10805	\$ 300.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	ROSA BLANCA	RICARDO MONCADA	18/01/2022	10805 10806	\$ 300.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	19/01/2022	10807	\$ 200.00
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	20/01/2022	10808	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	21/01/2022	10809	\$ 200.00
CHEVROLET S-10	PROPIO	LOCAL	RICARDO MONCADA	22/01/2022	10810 10811	\$ 400.00
FORD RANGER	PROPIO	LOCAL	CESAR RIVAS	24/01/2022	10813	\$ 200.00
TOTAL						\$ 3,000.00

Hasta el día 24 de enero del 2022 tiene un total gastado por la cantidad de \$11,300.00 (Once mil trescientos pesos) por concepto de combustible lubricantes y aditivos, haciendo mención que se tiene autorizado para dicha partida una cantidad de \$144,240.00 (ciento cuarenta y cuatro mil doscientos cuarenta pesos M. N.) anualmente establecidos en tarifas, presupuesto de ingresos y egresos del sistema de agua potable y alcantarillado de Jala-Jomulco, Nayarit; para el ejercicio fiscal 2022.

**Este órgano de control interno determina que dicha Dirección de SIAPA lleva un correcto control en cuanto al el cargamento de combustible y así como una adecuada bitácora de combustible.**

4.- Del análisis y revisión de SIAPA, realizado a la relación de cuentas del 01 al 31 del mes de Diciembre del 2021 y del 01 al 31 de Enero del 2022 derivado de la solicitud de información con número de oficio MNJ/OIC-AI/015/2022 con fecha del 04 FEBRERO DEL 2022, del cual se recibió

contestación sin número de oficio con fecha de 11 de febrero del 2022 suscrito por C. RICARDO MONCADA AGUILAR; en el cual hace referencia al PUNTO NUM.9 RELACION DE CUENTAS DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 Y DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2022 CORRESPONDIENTE A INGRESOS PROPIOS DE SIAPA.

**Observación:**

1.- Estados de cuenta del mes de Diciembre y Enero correspondiente a Ingresos con número de cuenta 1167142167 de manera digital y física.

Derivado de la cedula de observación preliminar la Dirección de SIAPA dio contestación sin número de oficio, con fecha 09 de Marzo del 2022 dando a conocer que anexan lo solicitado y anexan la documentación faltante.

Por lo tanto, la observación en el punto número 4 de esta auditoría la dirección de SIAPA queda por subsanado todas las observaciones que corresponden a Ingresos.

**MES DE DICIEMBRE  
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**

DEL 01/ DICIEMBRE/2021 AL 31/DICIEMBRE/2021											
NO. CTA. 1167142167						SALDO INICIAL				\$95,514.05	
NÚMERO	RELACION DIARIA DE	FECHA DEL CIERRE DEL DÍA	FECHA DEL DEPOSITO	RECAUDADO	DEPOSITO	COMISION	SUMA DEL DEPOSITO	BENEFICIARIO	OBSERVACIÓN		
1	29-NOV	29-NOVI	01-DIC	\$17,372.57	\$4,987.00	\$13.00	\$17,373.00	SISTEMA DE AGUA Y SELLO EN LA RELACION DIARIA DE COBRO	FIRMAS Y SELLO EN LA RELACION DIARIA DE COBRO		SE SUBSANO
			01-DIC		\$4,987.00	\$13.00					
			01-DIC		\$4,987.00	\$13.00					
			01-DIC		\$2,360.00	\$13.00					
2	30-NOV	30-NOVI	01-DIC	\$21,058.00	\$3,987.00	\$13.00	\$21,058.00	SISTEMA DE AGUA Y SELLO EN LA RELACION DIARIA DE COBRO	FIRMAS Y SELLO EN LA RELACION DIARIA DE COBRO		SE SUBSANO
			03-DIC		\$4,987.00	\$13.00					
			03-DIC		\$2,045.00	\$13.00					

3	03-DIC	03-DIC	03-DIC	\$11,312.00	\$4,987.00	\$13.00	\$11,312.00	SISTEMA DE AGUA Y DE POTABLE ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO, NAYARIT	FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO	SE SUBSANO
			07-DIC		\$4,987.00	\$13.00				
			06-DIC		\$4,987.00	\$13.00				
			06-DIC		\$1,299.00	\$13.00				
4	06-DIC	06-DIC	06-DIC	\$8,991.00	\$4,987.00	\$13.00	\$8,992.00	SISTEMA DE AGUA Y DE POTABLE ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO, NAYARIT	FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO	SE SUBSANO
			07-DIC		\$3,979.00	\$13.00				
5	07-DIC	07-DIC	07-DIC	\$19,599.00	\$4,987.00	\$13.00	\$19,599.00	SISTEMA DE AGUA Y DE POTABLE ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO, NAYARIT	FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO	SE SUBSANO
			07-DIC		\$4,987.00	\$13.00				
			07-DIC		\$4,987.00	\$13.00				
			07-DIC		\$4,586.00	\$13.00				
6	07-DIC	07-DIC	09-DIC	\$2,743.00	\$2,730.00	\$13.00	\$2,743.00	SISTEMA DE AGUA Y DE POTABLE ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO, NAYARIT	FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO	SE SUBSANO
7	08-DIC	08-DIC	08-DIC	\$7,000.00	\$1,987.00	\$13.00	\$7,000.00	SISTEMA DE AGUA Y DE POTABLE ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO, NAYARIT	FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO	SE SUBSANO
			09-DIC		\$4,987.00	\$13.00				
8	08-DIC	08-DIC	08-DIC	\$7,383.50	\$4,987.00	\$13.00	\$7,384.00	SISTEMA DE AGUA Y DE POTABLE ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO, NAYARIT	FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO	SE SUBSANO
			09-DIC		\$2,371.00	\$13.00				
9	09-DIC	09-DIC	10-DIC	\$6,392.00	\$1,379.00	\$13.00	\$6,392.00	SISTEMA DE AGUA Y DE POTABLE ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO, NAYARIT	FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO	SE SUBSANO
			13-DIC		\$4,987.00	\$13.00				



10	10-DIC	10-DIC	13-DIC	\$13,484.00	\$4,987.00	\$13,484.00	SISTEMA DE AGUA Y DE POTABLE ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO, NAYARIT	FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO	SE SUBSANO
			14-DIC		\$3,471.00				
			15-DIC		\$4,987.00				
11	13-DIC	14-DIC	15-DIC	\$8,735.57	\$3,723.00	\$8,736.00	SISTEMA DE AGUA Y DE POTABLE ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO, NAYARIT	FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO	SE SUBSANO
			15-DIC		\$4,987.00				
12	14-DIC	14-DIC	14-DIC	\$6,200.00	\$4,204.00	\$6,217.00	SISTEMA DE AGUA Y DE POTABLE ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO, NAYARIT	FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO	SE SUBSANO
			15-DIC		\$1,987.00				
13	15-DIC		21-DIC	\$4,508.00	\$4,495.00	\$4,503.00	SISTEMA DE AGUA Y DE POTABLE ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO, NAYARIT	FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO	SE SUBSANO
14			22-DIC	\$19,339.00	\$4,987.00	\$19,339.00	SISTEMA DE AGUA Y DE POTABLE ALCANTARILLADO JALA-JOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMAS EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO
			22-DIC		\$4,987.00				
			22-DIC		\$4,987.00				
			22-ENE		\$4,326.00				

**MES DE ENERO  
DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2022**

DEL 01/ENERO/2022 AL 31/ENERO/2022									
							SALDO INICIAL		\$11,284.62
NÚMERO	FECHA RELACIÓN DIARIA DE COBRO	FECHA DEL CIERRE DEL DÍA	FECHA DEL DEPOSITO	RECAUDADO	DEPOSITO	SUMA DEL DEPOSITO	BENEFICIARIO	OBSERVACIÓN	

1	20-DIC	20-DIC	04-ENE	\$2,414.00	\$2,414.00	\$2,414.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FORMATO DE CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO
2	22-DIC	22-DIC	04-ENE	\$6,261.00	\$6,261.00	\$6,261.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMAS EN EL CIERRE DEL DIA AGREGAR NOTA DE ACLARACION POR OFICIO	SE SUBSANO
3	23-DIC	23-DIC	04-ENE	\$3,401.50	\$3,401.50	\$3,401.50	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMAS EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO
4	24-DIC	24-DIC	04-ENE	\$1,695.00	\$1,695.00	\$1,695.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMAS EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO
5	27-DIC	27-DIC	27-DIC	\$5,149.5	\$5,149.5	\$5,149.50	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	SE SUBSANO
6	28-DIC	28-DIC	04-ENE	\$5,987.00	\$5,987.00	\$5,987.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	SE SUBSANO
7	29-DIC	29-DIC	04-ENE	\$6,962.00	\$6,962.00	\$6,962.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMAS EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO
8	30-DIC	30-DIC	04-ENE	\$4,912.00	\$4,912.00	\$4,912.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMAS EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO
9		31-DIC	04-ENE	\$1,000.00	\$1,000.00	\$1,000.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FALTA DE CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO

10	03-ENE	03-ENE	04-ENE	\$7,286.00	\$7,286.00	\$7,286.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALA-JOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMA EN EL CIERRE DEL DÍA POR PARTE DEL ADMINISTRADOR	SE SUBSANO	
11	04-ENE	04-ENE	12-ENE	\$3,056.00	\$3,056.00	\$3,056.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALA-JOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMA EN EL CIERRE DEL DÍA POR PARTE DEL ADMINISTRADOR	SE SUBSANO	
12	04-ENE	10-ENE	12-ENE	\$15,877.00	\$877.00	\$15,877.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALA-JOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMA EN EL CIERRE DEL DÍA POR PARTE DEL ADMINISTRADOR	SE SUBSANO	
			12-ENE		\$5,000.00					
			12-ENE		\$5,000.00					
			12-ENE		\$5,000.00					
13	05-ENE	10-ENE	12-ENE	\$14,141.00	\$5,000.00	\$14,142.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALA-JOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMA EN EL CIERRE DEL DÍA POR PARTE DEL ADMINISTRADOR	SE SUBSANO	
			12-ENE		\$5,000.00					
			12-ENE		\$4,142.00					
14	06-ENE	11-ENE	12-ENE	\$21,060.00	\$5,000.00	\$28,503.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALA-JOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMA EN EL CIERRE DEL DÍA POR PARTE DEL ADMINISTRADOR	SE SUBSANO	
	06-ENE	11-ENE	12-ENE	\$7,453.00	\$5,000.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMA EN EL CIERRE DEL DÍA POR PARTE DEL ADMINISTRADOR	SE SUBSANO	
			12-ENE		\$5,000.00					
			12-ENE		\$5,000.00					

15	07-ENE	11-ENE	12-ENE	\$17,110.00	\$5,000.00	\$17,110.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FIRMA EN EL CIERRE DEL DIA POR PARTE DEL ADMINISTRADOR	SE SUBSANO			
			12-ENE		\$3,503.00							
			12-ENE		\$2,110.00							
			12-ENE		\$5,000.00							
			12-ENE		\$5,000.00							
16	10-ENE	12-ENE	14-ENE	\$20,473.00	\$5,000.00	\$33,356.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO			
	10-ENE	12-ENE	14-ENE	\$12,929.00	\$5,000.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO			
				14-ENE				\$5,000.00				
				14-ENE				\$5,000.00				
				14-ENE				\$5,000.00				
				14-ENE				\$5,000.00				
			14-ENE		\$3,356.00							
	17	10-ENE		14-ENE	\$20,292.00			\$5,000.00	\$20,292.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FALTA DE FORMATO DE CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO
				14-ENE				\$5,000.00				
				14-ENE				\$5,000.00				

18			14-ENE		\$5,000.00						
			14-ENE		\$292.00						
		11-ENE	14-ENE	18-ENE	\$20,503.00	\$5,000.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
		11-ENE	15-ENE	18-ENE	\$18,680.00	\$5,000.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
				18-ENE		\$5,000.00	\$39,173.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT			
				18-ENE		\$5,000.00					
				18-ENE		\$5,000.00					
				18-ENE		\$5,000.00					
				18-ENE		\$5,000.00					
				18-ENE		\$5,000.00					
			18-ENE		\$4,173.00						
19		12-ENE	15-ENE	18-ENE	\$18,361.00	\$5,000.00	\$18,362.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
			18-ENE	\$5,000.00							
			18-ENE	\$5,000.00							
			18-ENE	\$3,362.00							
20	13-ENE	15-ENE	18-ENE	\$20,322.00	\$5,000.00	\$25,137.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO,	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO		



			18-ENE		\$908.00					
22	17-ENE	17-ENE	19-ENE	\$10,689.00	\$5,000.00	\$45,195.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
	17-ENE	18-ENE	19-ENE	\$14,455.00	\$5,000.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
	17-ENE	18-ENE	19-ENE	\$20,065.00	\$5,000.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
			19-ENE		\$5,000.00					
			19-ENE		\$5,000.00					
			19-ENE		\$5,000.00					
			19-ENE		\$5,000.00					
			19-ENE		\$5,000.00					
			19-ENE		\$5,000.00					
			19-ENE		\$195.00					
23	18-ENE	19-ENE	21-ENE	\$20,229.00		\$40,533.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
	18-ENE	19-ENE	21-ENE	\$20,304.00	\$40,533.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
24	19-ENE	20-ENE	21-ENE	\$12,753.00	\$33,091.00	\$33,091.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO,	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	

	19-ENE	20-ENE	21-ENE	\$20,338.00			NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO	
25	20-ENE	21-ENE	24-ENE	\$9,360.00	\$5,000.00	\$29,451.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO	
	20-ENE	21-ENE	24-ENE	\$20,091.00	\$5,000.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO	
			24-ENE		\$5,000.00					
			24-ENE		\$5,000.00					
			24-ENE		\$4,451.00					
26	21-ENE	22-ENE	24-ENE	\$25,785.00	\$5,000.00	\$35,779.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO	
	21-ENE	22-ENE	24-ENE	\$9,994.00	\$5,000.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO	
			24-ENE		\$5,000.00					
			24-ENE		\$5,000.00					
			24-ENE		\$5,000.00					
			24-ENE		\$5,000.00					

OIC

27	24-ENE	24-ENE	24-ENE		\$779.00					
	24-ENE	24-ENE	25-ENE	\$20,232.00	\$5,000.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO	
	24-ENE	24-ENE	25-ENE	\$20,370.00	\$5,000.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO	
			25-ENE		\$5,000.00	\$40,602.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT			
			25-ENE		\$5,000.00					
			25-ENE		\$5,000.00					
			25-ENE		\$5,000.00					
			25-ENE		\$5,000.00					
			25-ENE		\$5,000.00					
			25-ENE		\$5,000.00					
		25-ENE		\$602.00						
28	25-ENE	25-ENE	26-ENE	\$20,397.00	\$5,000.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO	
	25-ENE	25-ENE	26-ENE	\$5,670.50	\$5,000.00	\$26,058.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO	
			26-ENE		\$5,000.00					
			26-ENE		\$5,000.00					

29			26-ENE		\$5,000.00	\$39,456.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT					
			26-ENE		\$1,058.00							
		26-ENE	26-ENE	27-ENE	\$21,871.00					\$5,000.00	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO
		26-ENE	26-ENE	27-ENE	\$17,585.00					\$5,000.00	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO
				27-ENE	\$5,000.00							
				27-ENE	\$5,000.00							
				27-ENE	\$5,000.00							
				27-ENE	\$5,000.00							
				27-ENE	\$5,000.00							
				27-ENE	\$4,456.00							
30		27-ENE	27-ENE	31-ENE	\$25,584.00	\$5,000.00	\$25,585.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACION DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DIA	SE SUBSANO		
				31-ENE	\$5,000.00							
				31-ENE	\$5,000.00							
				31-ENE	\$5,000.00							
				31-ENE	\$5,000.00							
				31-ENE	\$585.00							

31	28-ENE	28-ENE	31-ENE	\$11,137.00	\$5,000.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
	28-ENE	28-ENE	31-ENE	\$21,874.00	\$5,000.00		FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
			31-ENE		\$5,000.00				
			31-ENE		\$5,000.00				
			31-ENE		\$5,000.00				
			31-ENE		\$3,002.00				
				\$33,002.00					
32	31-ENE	31-ENE	03-FEB	\$4,119.00	\$66,507.00	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALAJOMULCO, NAYARIT	FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
	31-ENE		03-FEB	\$21,677.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA.	SE SUBSANO	
	31-ENE	31-ENE	03-FEB	\$20,300.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
	31-ENE	31-ENE	03-FEB	\$20,421.00			FALTA DE FIRMA DE QUIEN RECIBE EN LA RELACIÓN DIARIA DE COBRO Y FIRMA DEL ADMINISTRADOR EN EL CIERRE DEL DÍA	SE SUBSANO	
				\$66,507.00					

Este órgano de control interno determina que dicha Dirección de SIAPA subsano todas las observaciones referentes al punto número 4 de la cedula preliminar, que corresponde a ingresos de la dirección de SIAPA.

5.- Del análisis y revisión de SIAPA, realizado a la relación de cuentas del 01 al 31 del mes de Diciembre del 2021 y del 01 al 31 de Enero del 2022 derivado de la solicitud de información con número de oficio MNJ/OIC-AI/015/2022 con fecha del 04 FEBRERO DEL 2022, del cual se recibió contestación sin número de oficio con fecha de 11 de febrero del 2022 suscrito por C. RICARDO MONCADA AGUILAR; en el cual hace referencia al PUNTO NUM.10 RELACION DE CUENTAS DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 Y DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2022 CORRESPONDIENTE A EGRESOS DE SIAPA.

1.- Estado de cuentas del mes de Diciembre y Enero correspondiente a Egresos con número de cuenta 1167142167 de manera digital y física.

Derivado de la cedula de observación preliminar la Dirección de SIAPA dio contestación sin número de oficio, con fecha 09 de Marzo del 2022 dando a conocer que anexan lo solicitado y anexan la documentación faltante.

Por lo tanto, la observación en el punto número 5 de esta auditoría la dirección de SIAPA subsano una parte de las observaciones que corresponden a Ingresos.

### MES DE DICIEMBRE

DEL 01 AL 31 DICIEMBRE DEL 2021.

1.- En la siguiente tabla se detectó y se describen las transacciones (egresos) mismas que ya no de carecen de formato de orden de pago.

### RECOMENDACIONES

Recomendaciones que el área auditada deberá atender:

1.-Realizar las gestiones correspondientes a efecto de promover la actualización del REGLAMENTO INTERNO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALA- JOMULCO, NAYARIT.

DEL 01/ DICIEMBRE/2021 AL 31/DICIEMBRE/2021					
NO. CTA. 1167142167			SALDO INICIAL		\$95,514.05
NÚMERO	FECHA DEL DEPOSITO	BENEFICIARIO	CONCEPTO	FACTURA	MONTO DEL DEPOSITO
1	22-DIC-21	SERVICIO EL LLANO	COMPRA DE GASOLINA		\$3,000.00
2	22-DIC-21	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA	\$20,051.99	\$10,051.99
3	29-DIC-21	SERVICIO EL LLANO	COMPRA DE GASOLINA		\$3,000.00
4	29-DIC-21	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$15,302.99
5	30-DIC-21	KALEB LOPEZ CUEVAS	HIPOCLORITO DE SODIO	\$15,950.00	\$5,000.00
TOTAL					\$36,354.98

2.- En la siguiente tabla se detectó y se describen las transacciones (egresos) mismas que ya no carecen de faltas de firmas en la orden de pago.

DEL 01/ DICIEMBRE/2021 AL 31/DICIEMBRE/2021						
NO. CTA. 1167142167				SALDO INICIAL		\$95,514.05
NÚMERO	FECHA DEL DEPOSITO	BENEFICIARIO		CONCEPTO	FACTURA	MONTO DEL DEPOSITO
1	01-DIC-21	GUILLERMO DE JESUS LEDESMA MACIAS		FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$13,349.99
2	03-DIC-21	GUILLERMO DE JESUS LEDESMA MACIAS		FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$24,141.19
3	03-DIC-21	INGENIERIA MEXICANA DE SOFTWARE SA DE C.V		SOPORTE TECNICO AL SISTEMA		\$6,380.00
4	03-DIC-21	SERVICIO EL LLANO		COMPRA DE GASOLINA		\$3,000.00
5	07-DIC-21	CANDY GALILEA SANCHEZ REYNOSO		RECIBOS OFICIALES DE INGRESOS		\$3,712.00
6	08-DIC-21	GUILLERMO DE JESUS LEDESMA MACIAS		FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$15,379.42
7	14-DIC-21	HIDROTECNOLOGIA EN MANTENIMIENTO DE NAYARIT S.A DE C.V		HIPOCLORITO DE SODIO		\$8,950.00
8	14-DIC-21	KALEB LOPEZ CUEVAS		HIPOCLORITO DE SODIO		\$6,380.00
9	14-DIC-21	SERVICIO EL LLANO		COMPRA DE GASOLINA		\$3,000.00
10	16-DIC-21	MUNICIPIO DE JALA	1135522251	SUBSIDIO		\$20,000.00
11	17-DIC-21	GUILLERMO DE JESUS LEDESMA MACIAS		FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$18,919.60
12	17-DIC-21	DANIELA RIVERA GONZALEZ		PAPELERIA		\$4,372.00
13	17-DIC-21	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO		FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA	\$20,051.99	\$10,000.00
14	20-DIC-21	KALEB LOPEZ CUEVAS		HIPOCLORITO DE SODIO		\$6,330.00
TOTAL						\$143,964.20

3.- En la siguiente tabla se detectó y se describen las transacciones (egresos) mismas que carecen por anexar los CFDI que se generan por cada trabajador que aparece en nómina. Cabe mencionar que si se encuentran los movimientos realizados en el estado de cuenta.

DEL 01/ DICIEMBRE/2021 AL 31/DICIEMBRE/2021						
NO. CTA. 1167142167				SALDO INICIAL		\$95,514.05
NÚMERO	FECHA DEL DEPOSITO	BENEFICIARIO		CONCEPTO	MONTO DEL DEPOSITO	
1	01-DIC-21	JOSE ANGEL PEREZ CARRILLO	1167641932	PAGO DE NOMINA	\$2,500.00	
2	15-DIC-21	JOSE ANGEL PEREZ CARRILLO	1167641932	PAGO DE NOMINA	\$2,500.00	

3	17-DIC-21	JOSE CANDELARIO ZAVALZA AQUINO	1167640572	PAGO DE NOMINA	\$2,685.34
		JOSE ANGEL PEREZ CARRILLO	1167641932		\$2,015.65
TOTAL					

4. - En la siguiente tabla se detectó y se describen las transacciones (egresos) mismas que ya no carecen en falta de formato de requisición.

DEL 01/ DICIEMBRE/2021 AL 31/DICIEMBRE/2021						
PÓLIZA		NO. CTA. 1167142167	SALDO INICIAL	\$11.284,62		
NÚMERO	FECHA	BENEFICIARIO	CONCEPTO	MONTO DEL DEPOSITO		
1	17-DIC-21	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA	\$20.051,99	\$10.000,00	
2	20-DIC-21	KALEB LOPEZ CUEVAS	HIPOCLORITO DE SODIO		\$6.380,00	
3	22-DIC-21	SERVICIO EL LLANO	COMPRA DE GASOLINA		\$3.000,00	
4	22-DIC-21	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA	\$20.051,99	\$10.051,99	
5	29-DIC-21	SERVICIO EL LLANO	COMPRA DE GASOLINA		\$3.000,00	
6	29-DIC-21	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$15.302,99	
7	30-DIC-21	KALEB LOPEZ CUEVAS	HIPOCLORITO DE SODIO	\$15.950,00	\$5.000,00	
SUMA						\$52.734,98

5. - En la siguiente tabla se detectó y se describen las transacciones (egresos) mismas que ya no carecen de firmas en el formato de requisición.

DEL 01/ DICIEMBRE/2021 AL 31/DICIEMBRE/2021					
PÓLIZA		NO. CTA. 1167142167	SALDO INICIAL	\$11.284,62	
NÚMERO	FECHA	BENEFICIARIO	CONCEPTO	MONTO DEL DEPOSITO	
1	01-DIC-21	GUILLERMO DE JESUS LEDESMA MACIAS	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$13.349,99
2	03-DIC-21	GUILLERMO DE JESUS LEDESMA MACIAS	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$24.141,19
3	03-DIC-21	INGENIERIA MEXICANA DE SOFTWARE SA DE C.V	SOPORTE TECNICO AL SISTEMA		\$6.380,00
4	03-DIC-21	SERVICIO EL LLANO	COMPRA DE GASOLINA		\$3.000,00
5	07-DIC-21	CANDY GALILEA SANCHEZ REYNOSO	RECIBOS OFICIALES DE INGRESOS		\$3.712,00



17	29-DIC-21	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$15,302.99
18	30-DIC-21	KALEB LOPEZ CUEVAS	HIPOCLORITO DE SODIO	\$15,950.00	\$5,000.00
TOTAL					\$177,319.18

**MES DE ENERO  
DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2022**

1.- En la siguiente tabla se detectó y se describen las transacciones (egresos) mismas que ya no carecen de formato de orden de pago.

DEL 01/ ENERO/2022 AL 31/ENERO/2022					
PÓLIZA		NO. CTA. 1167142167	SALDO INICIAL		\$11,284.62
NÚMERO	FECHA	BENEFICIARIO	CONCEPTO	FACTURA	MONTO DEL DEPOSITO
1	06-ENE-22	IMELDA BERENICE MUÑOZ MONTAÑO	MANTENIMIENTO AL POZO	\$42,920.00	\$21,460.00
2	06-ENE-22	KALEB LOPEZ CUEVAS	HIPOCLORITO DE SODIO	\$15,950.00	\$4,570.00
3	07-ENE-22	SERVICIO EL LLANO	COMPRA DE GASOLINA		\$3,000.00
4	07-ENE-22	IMELDA BERENICE MUÑOZ MONTAÑO	MANTENIMIENTO AL POZO	\$20,300.00	ABONO \$10,000
5	13-ENE-22	SERVICIO EL LLANO	COMPRA DE GASOLINA		\$3,000.00
6	13-ENE-22	ALMA ROSIO GUERRERO ZARATE	FERRETERIA		\$11,200.01
7	17-ENE-22	DANIELA RIVERA GONZALEZ	PAPELERIA		\$7,020.00
8	17-ENE-22	IMELDA BERENICE MUÑOZ MONTAÑO	MANTENIMIENTO AL POZO	\$20,300.00	ABONO \$10,300.00
9	18-ENE-22	HIDROTECNOLOGIA EN MANTENIMIENTO DE NAYARIT S.A DE C.V	HIPOCLORITO DE SODIO		\$6,380.00
10	19-ENE-22	CANDY GALILEA SANCHEZ REYNOSO	RECIBOS OFICIALES DE INGRESOS		\$2,378.00
11	19-ENE-22	GUILLERMO DE JESUS LEDESMA MACIAS	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$3,161.00
12	20-ENE-22	KALEB LOPEZ CUEVAS	HIPOCLORITO DE SODIO	\$15,950.00	\$7,975.00
13	20-ENE-22	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$13,265.00
14	21-ENE-22	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	FONDO REVOLVENTE		\$1,170.00
15	24-ENE-22	SERVICIO EL LLANO	COMPRA DE GASOLINA		\$3,000.00
16	25-ENE-22	GUILLERMO DE JESUS LEDESMA MACIAS	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$41,260.91
17	25-ENE-22	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO	FERRETERIA		\$20,625.98
18	29-ENE-22	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO	FERRETERIA		\$15,463.00
TOTAL					\$164,928.90

2.- En la siguiente tabla se detectó y se describen las transacciones (egresos) mismas que ya no carecen de faltas de firmas en la orden de pago.

DEL 01/ ENERO/2022 AL 31/ENERO/2022						
PÓLIZA		NO. CTA. 1167142167			SALDO INICIAL	\$11,284.62
NÚMERO	FECHA	BENEFICIARIO		CONCEPTO	MONTO DEL DEPOSITO	
1	31-ENE-22	RICARDO MONCADA AGUILAR	1167636980	PAGO DE NOMINA	\$10,000.00	\$22,500.00
2		MERCEDES PEREZ MOCTEZUMA	1167638491		\$4,000.00	
3		CESAR CRUZ MONCADA FRANQUEZ	1167639407		\$4,000.00	
4		JOSE CANDELARIO ZAVALZA AQUINO	1167640572		\$2,500.00	
5		JOSE ANGEL PEREZ CARRILLO	1167641932		\$2,000.00	
TOTAL						\$22,500.00

3.- En la siguiente tabla se detectó y se describen las transacciones (egresos) mismas que ya no carecen por anexar los CFDI que se generan por cada trabajador que aparece en nómina.

DEL 01/ ENERO/2022 AL 31/ENERO/2022						
		NO. CTA. 1167142167			SALDO INICIAL	\$11,284.62
NÚMERO	FECHA	BENEFICIARIO		CONCEPTO	MONTO DEL DEPOSITO	
1	13-ENE-22	ALMA ROSIO GUERRERO ZARATE		FERRETERIA		\$11,200.01
2	14-ENE-22	RICARDO MONCADA AGUILAR	1167636980	PAGO DE NOMINA	\$10,000.00	\$23,000.00
3		MERCEDES PEREZ MOCTEZUMA	1167638491		\$4,000.00	
4		CESAR CRUZ MONCADA FRANQUEZ	1167639407		\$4,000.00	
5		JOSE CANDELARIO ZAVALZA AQUINO	1167640572		\$2,500.00	
6		JOSE ANGEL PEREZ CARRILLO	1167641932		\$2,500.00	
7	17-ENE-22	DANIELA RIVERA GONZALEZ		PAPELERIA		\$7,020.00
8	17-ENE-22	IMELDA BERENICE MUÑOZ MONTAÑO		MANTENIMIENTO AL POZO	\$20,300.00	ABONO \$10,300.00
9	18-ENE-22	HIDROTECNOLOGIA EN MANTENIMIENTO DE NAYARIT S.A DE C.V		HIPOCLORITO DE SODIO		\$6,380.00
10	19-ENE-22	CANDY GALILEA SANCHEZ REYNOSO		RECIBOS OFICIALES DE INGRESOS		\$2,378.00
11	19-ENE-22	GUILLERMO DE JESUS LEDESMA MACIAS		FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$3,161.00

12	20-ENE-22	KALEB LOPEZ CUEVAS		HIPOCLORITO DE SODIO	\$15,950.00	\$7,975.00
13	20-ENE-22	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO		FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$13,265.00
14	21-ENE-22	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO		FONDO REVOLVENTE	\$1,170.00	
15	24-ENE-22	SERVICIO EL LLANO		COMPRA DE GASOLINA		\$3,000.00
16	25-ENE-22	GUILLERMO DE JESUS LEDESMA MACIAS		FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$41,260.91
17	25-ENE-22	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO		FERRETERIA		\$20,625.98
18	29-ENE-22	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO		FERRETERIA		\$15,463.00
19	31-ENE-22	RICARDO MONCADA AGUILAR	1167636980	PAGO DE NOMINA	\$10,000.00	\$22,500.00
20		MERCEDES PEREZ MOCTEZUMA	1167638491		\$4,000.00	
21		CESAR CRUZ MONCADA FRANQUEZ	1167639407		\$4,000.00	
22		JOSE CANDELARIO ZAVALZA AQUINO	1167640572		\$2,500.00	
23		JOSE ANGEL PEREZ CARRILLO	1167641932		\$2,000.00	
TOTAL						\$177,228.90

4.- En la siguiente tabla se detectó y se describen las transacciones (egresos) que ya no carecen de documentación comprobatoria, como lo es Identificación Oficial de las personas que recibieron dicho apoyo.

DEL 01/ ENERO/2022 AL 31/ENERO/2022				
NO. CTA. 1167142167			SALDO INICIAL	
			\$11,284.62	
NUMERO	FECHA	BENEFICIARIO	CONCEPTO	
	21-ENE-22	FONFO REVOLVENTE	\$2,500.00	\$20,170.00
			\$3,000.00	
			\$1,500.00	
			\$1,500.00	
			\$1,500.00	
			\$2,500.00	
			\$2,000.00	
			\$1,500.00	
SUMA				\$20,170.00

5. - En la siguiente tabla se detectó y se describen las transacciones mismas que ya no carecen en falta de evidencia fotográfica.

DEL 01/ ENERO/2022 AL 31/ENERO/2022					
FÓLIZA		NO. CTA. 1167142167		SALDO INICIAL	\$11,784.62
NÚMERO	FECHA	BENEFICIARIO	CONCEPTO	FACTURA	MONTO DEL DEPOSITO
1	06-ENE-22	IMELDA BERENICE MUÑOZ MONTAÑO	MANTENIMIENTO AL POZO		\$21,460.00
2	06-ENE-22	KALEB LOPEZ CUEVAS	HIPOCLORITO DE SODIO	\$42,920.00	\$4,570.00
3	07-ENE-22	SERVICIO EL LLANO	COMPRA DE GASOLINA		\$3,000.00
4	07-ENE-22	IMELDA BERENICE MUÑOZ MONTAÑO	MANTENIMIENTO AL POZO	\$20,300.00	ABONO \$10,000
5	12-ENE-22	SERVICIO EL LLANO	COMPRA DE GASOLINA		\$3,000.00
6	12-ENE-22	ALMA ROSIO GUERRERO ZARATE	FERRETERIA		\$11,200.01
12	12-ENE-22	DANIELA RIVERA GONZALEZ	PAPELERIA		\$7,020.00
13	12-ENE-22	IMELDA BERENICE MUÑOZ MONTAÑO	MANTENIMIENTO AL POZO	\$20,300.00	ABONO \$10,300.00
14	18-ENE-22	HIDROTECNOLOGIA EN MANTENIMIENTO DE NAYARIT S.A DE C.V	HIPOCLORITO DE SODIO		\$6,380.00
15	18-ENE-22	CANDY GALILEA SANCHEZ REYNOSO	RECIBOS OFICIALES DE INGRESOS		\$2,378.00
16	18-ENE-22	GUILLERMO DE JESUS LEDESMA MACIAS	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$3,161.00
17	21-ENE-22	KALEB LOPEZ CUEVAS	HIPOCLORITO DE SODIO	\$15,950.00	\$7,975.00
18	21-ENE-22	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$13,265.00
19	21-ENE-22	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	FONDO REVOLVENTE	\$1,170.00	
20	21-ENE-22	SERVICIO EL LLANO	COMPRA DE GASOLINA		\$3,000.00
21	21-ENE-22	GUILLERMO DE JESUS LEDESMA MACIAS	FERRETERIA COMPRA DE MATERIALES DE FONTANERIA		\$41,260.91
22	21-ENE-22	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO	FERRETERIA		\$20,625.98
23	21-ENE-22	ALMA EDITH JACOBO CARRILLO	FERRETERIA		\$15,463.00
TOTAL					\$163,758.90

Este órgano de control interno determina que dicha Dirección de SIAPA subsano en su mayoría las observaciones referentes al punto número 5 de la cedula preliminar, que corresponde a egresos de la dirección de SIAPA.

---

## RECOMENDACIONES

Recomendaciones que el área auditada deberá atender:

1.-Realizar las gestiones correspondientes a efecto de promover la actualización del REGLAMENTO INTERNO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE JALA- JOMULCO, NAYARIT.

## RECOMENDACIONES GENERALES

1.-Toda comprobación deberá contener requisición, la transferencia, formato de orden de pago, factura, URL, CFDI, comprobación fotográfica.

2.- Todos los depósitos deben de coincidir con la relación diaria de cobro.

3.- Los depósitos realizados no deben de exceder más de 2 días después del cierre del día.

4.- Realizar un formato donde especifique cuantos depósitos se realizaron mensualmente y cuantos depósitos generaron comisión más IVA, expedido por el encargado de cobranza y recibido por el director (firmas y sello)

5.- La fecha de la relación diaria de cobro tiene que coincidir con el cierre del día.

## Norma Legal en que se fundamenta la Observación:

Reglamento de la Administración Pública Municipal para el municipio de Jala, Nayarit, marco Normativo que rige a SIAPA.

Presupuesto de Ingresos y Egresos del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de Jala- Jomulco, Nayarit; para el ejercicio fiscal 2022.

Ley Municipal para el Estado de Nayarit, marco Normativo que rige a SIAPA.

## Fundamento Legal que se infringe:

Presupuesto de Ingresos y Egresos del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de Jala- Jomulco, Nayarit; para el ejercicio fiscal 2022.

Ley Municipal para el Estado de Nayarit, marco Normativo que rige a SIAPA.



OTC  
OPORTUNIDAD  
TRANSACCIONES

EXERCIPIO DE LA LEY

Reglamento de Gobierno y Administración Pública Municipal para el municipio de Jala, Nayarit,  
Presupuesto de Egresos 2022 para el municipio de Jala.

**V. Cédulas de Observaciones**

Se anexa la cedula de observaciones al presente.