



NO. AUDITORIA: AU-DICDA/017/2022
ENTIDAD AUDITADA: SMDIF

MODALIDAD DE AUDITORIA: INTEGRAL
FECHA DE ELABORACIÓN: 30 DE JUNIO DE 2022

RESULTADOS

Resultados num. 1 observación num.1.ACI.EA.017-22 descripción de resultados	Observación Si (X) No ()	Recomendaciones Si (x) No ()
<p>De la revisión de los argumentos ofrecidos se observó que presenta documento general certificado que consta de 12 fojas debidamente selladas, foliadas y rubricadas y dice ser copia fiel de su original; de la revisión de campo se observó que los bienes muebles no se encuentran en el área a la de adscripción.</p>	Observación Si () No (X)	Recomendaciones Si () No (X)
<p>Resultados num. 2 observación num.2.ACI.EA.017-22 descripción de resultados</p> <p>De la revisión de los argumentos ofrecidos se observó que presenta información requerida.</p>	Observación Si (X) No ()	Recomendaciones Si (X) No ()
<p>Resultados num. 3 observación num.3.ACI.EA.017-22 descripción de resultados</p> <p>De la revisión a los argumentos ofrecidos se observó que presenta la información requerida, presenta relación de las actas que se celebraron en el ejercicio fiscal 2021, del análisis a las actas celebradas se observa que hay actas que no cuenta con las todas las firmas de los integrantes del patronato.</p> <p>Del análisis realizado a las actas se logró observar que en el acta celebrada el día 27 de diciembre de 2021 la cual tuvo por objeto:</p> <ul style="list-style-type: none">• Presentación y análisis del proyecto de ingresos; discusión, análisis y en su caso aprobación del Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2022 del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Del Nayar, (se observó que el año fiscal es del 2021 y debería ser 2022)	Observación Si (X) No ()	Recomendaciones Si (X) No ()
<p>Resultados num. 4 Observación num.4.ACI.EA.017-22 descripción de resultados.</p> <p>De la revisión de los argumentos se observó que se presenta informe de las actividades a realizar por área, sin embargo, no presenta evidencia de las actividades realizadas en campo.</p>	Observación Si (X) No ()	Recomendaciones Si (X) No ()



Resultados núm.5 observación num.5.ACI.EA.017-22 Descripción de resultados.	Observación Si () No (X)	Recomendaciones Si () No (X)
De la revisión de los argumentos se observó que presenta la información requerida en 100 foljas certificadas; la Directora Dra. Laura Liliana López Santoyo manifiesta que es copia fiel de su original los cuales se encuentran resguardados en los archivos de SMDIF Del Nayar.		
Resultados núm. 6 Observación num.6.ACI.EA.017-22 Descripción de resultados.	Observación Si () No (x)	Recomendaciones si () No (x)
De la revisión de los argumentos se observó que presenta los estados de cuenta por mes de Ene-Dic de 2021 en 100 foljas certificadas; la Directora Dra. Laura Liliana López Santoyo manifiesta que es copia fiel de su original los cuales se encuentran resguardados en los archivos de SMDIF Del Nayar.		
Resultados núm. 7 Observación num.7.ACI.EA.017-22 Descripción de resultados.	Observación Si () No (x)	Recomendaciones Si () No (x)
De la revisión de los argumentos ofrecidos se observó que presenta la información requerida la cual consta de un Estado de Actividades y Analítico Mensual de Egresos Pagados por Capitulo del gasto al 31 de Dic 2021.		
Resultados núm. 8 Observación num.8.ACI.EA.017-22 Descripción de resultados.	Observación Si () No (x)	Recomendaciones Si () No (x)
De la revisión a los argumentos ofrecidos se observó que anexa presupuesto de egresos del año fiscal 2021.		
Resultados núm. 9 Observación num.9.ACI.EA.017-22 Descripción de resultados.	Observación Si () No (x)	Recomendaciones Si () No (x)
De la revisión a los argumentos ofrecidos se observó que presenta libro diario que comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 el cual consta de 188 foljas.		
Resultados núm. 10 Observación num.10.ACI.EA.017-22 Descripción de resultados.	Observación Si (X) No ()	Recomendaciones Si (X) No ()



De la revisión a los argumentos ofrecidos se observó que presenta oficio en el cual manifiesta no haber hecho cambio alguno al reglamento de SMDF, de la revisión se observó que el presente reglamento no se encuentra publicado en el DOF.

Resultados núm. 11 Observación num.11.ACI.EA.017-22
Descripción de resultados.

Observación Si (X) No ()

Recomendaciones Si (X) No ()

De la revisión a los argumentos ofrecidos se observó que presenta información solicitada, anexa informe de las actividades realizadas, de la revisión de campo se observó que no coincide la información presentada.

Resultados núm. 12 Observación num.11.ACI.EA.017-22
Descripción de resultados.

Observación Si () No (X)

Recomendaciones Si () No (X)

De la revisión a los argumentos ofrecidos se observó que **todas las áreas anexaron cronograma e informe de las actividades a desempeñar en el ejercicio fiscal 2022.**

AUTORIZO

Lic. Apolinar González Carrillo
Contralor Municipal Del H. XXVII
Ayuntamiento Del Nayar

ELABORO

Lic. Carlos Joaquín Nabor
Jefe de Auditores

Lic. Miguel Ángel Rivera González
Auditor

Lic. Erika Yesenia Frausto Cataño
Auditor

Lic. Luis Alberto Blas Joaquín
Auditor