



**SÍNDICO PROCURADOR
DIRECCIÓN DE LA CONTRALORÍA INTERNA
UNIDAD DE AUDITORÍA Y CONTROL
Informe de Auditoría**

Dependencia o Entidad: GERENCIA DE OBRAS Y PROYECTOS DEJAPAC

Área auditada: JAPAC

Tipo de auditoría: DE OBRA PUBLICA

No. de Expediente: UAC/420-10/2014/JAPAC

Periodo revisado: PRIMER SEMESTRE DEL 2014

Fecha de inicio: 06 DE OCTUBRE DEL 2014

Fecha de conclusión: 28 DE OCTUBRE DEL 2014

El examen se efectuó para llevar a cabo la Revisión y evaluación de la correcta integración de obra de los expedientes unitarios de obras realizadas, con recursos del Fondo para la Infraestructura Social Municipal (RAMO 33), de acuerdo con las Normas de Auditoría Generales aceptadas, estas normas señalan que la auditoría sea planeada y ejecutada, de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable apegada a la normatividad y política vigentes para el Municipio de Culiacán, contando con las pruebas documentales correspondientes.

Hemos auditado a través de consultas de documentos recaudados; determinando que las partidas mencionadas, se encontraron acordes a las operaciones, por el período comprendido de conformidad con las prácticas de contabilidad gubernamental. Los hallazgos son considerados irrelevantes, siempre y cuando se tomen las medidas correctivas, necesarias para normalizar las siete (07) observaciones encontradas, de igual manera se recomienda tomar las medidas preventivas pertinentes, mismas que fueron solventadas.

En nuestra opinión, el período antes mencionado se encuentra razonablemente la información y documentación presentada, de conformidad con los requerimientos establecidos para tal efecto.


MIGUEL ANGEL LOPEZ MIRANDA
DIRECTOR DE CONTRALORIA INTERNA