

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

Dependencia o Entidad: JAPAC
Área auditada: GERENCIA DE OBRAS Y PROYECTOS
Tipo de auditoría: ADMINISTRATIVA Y DE OBRA
No. de Expediente: UAC/0030/01/2015
Periodo revisado: EJERCICIO 2014
Fecha de inicio: 19 DE ENERO DEL 2015
Fecha de conclusión: 10 DE MARZO DEL 2015

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 de los programas APAZU y PROSSAPYS, 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 Culliacán, 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 veinticinco (25) 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

Álvaro Obregón y Mariano Escobedo
Col. Centro, C.P. 80000, Culliacán, Sin.
Tel. Conm. (667) 7580101
www.culliacan.gob.mx