



Dependencia:

DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA

Sección:

UNIDAD DE AUDITORIA Y CONTROL

Oficio No.

Oficio número 43

Expediente:

UAC/03A/01/2013/ICC

ASUNTO: Envío de Observaciones.

Culiacán, Sin., a 12 de Febrero de 2013.

C. JAIME ALBERTO FÉLIX PICO.
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO
LA CRONICA DE CULIACÁN.
Presente.-

Como resultado de la Auditoría practicada a la dependencia que usted representa, al amparo y en cumplimiento de la Auditoría al rubro citada, realizada con fundamento en el Artículo 17 inciso A fracción VIII, Artículo 17 bis inciso C subinciso a, Artículo 20 fracciones I, IV y XI y Artículo 21 fracción XVII y XVIII del Reglamento Interior de Administración del Municipio de Culiacán y Artículo 15 fracción XXIV de la Ley de Responsabilidades Administrativa de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa, y después de analizado el informe elaborado por auditores que llevaron a cabo dicha auditoría, **anexo las observaciones detectadas, siendo estas solo informativas, por tal motivo queda por concluida dicha auditoría.**

Sin otro particular, quedo a sus apreciables órdenes enviándole un cordial saludo.

Atentamente.

LIC. SANTIAGO ARTURO MONTOYA FELIX
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA Y CONTROL

C.c.p. Lic. José Manuel Osuna Lizárraga. Síndico Procurador.
C.c.p. Lic. José Carlos Cañas Fernández. Director de Contraloría Interna.
C.c.p. Archivo.
SAMF/nwac





**SINDICO PROCURADOR
DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA
UNIDAD DE AUDITORIA Y CONTROL**

Informe de Auditoria



NUMERO DE EXPEDIENTE: UAC/ 03A/01/2013/ICC

Dependencia o Entidad: Instituto la Crónica de Culiacán.
Área auditada: Instituto la Crónica de Culiacán.
Tipo de auditoria: Auditoria Financiera y Operativa.
Periodo revisado: De Enero a Diciembre 2012.
Fecha de inicio: El 21 Enero de 2013.
Fecha de conclusión: El 25 Enero de 2013.
Coordinador encargado: C .P. Pablo Carrillo Villa.

Índice	Página
I. Periodo, objetivo y alcance de la revisión.	1
II. Cédulas de observación.	2 -3



**SINDICO PROCURADOR
DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA
UNIDAD DE AUDITORIA Y CONTROL**

Informe de Auditoria



NUMERO DE EXPEDIENTE: UAC/ 03A/01/2013/ICC

I. Periodo, objetivo y alcance de la revisión.

I.1. Periodo

De Enero a Diciembre 2012.

I.2. Objetivo

Verificar que esta Paramunicipal este llevando un buen control Administrativo sobre los Recursos Financieros, Humanos y Materiales que el H Ayuntamiento de Culiacán le Proporciona.

I.3. Alcance

Se realizó una revisión de los Activos Fijos en reguardo del 100%.

En los Recursos Financieros se revisó la sabana contable que emite el H Ayuntamiento al 100%.

Los Recursos Humanos se verificaron al 100%.



**SINDICO PROCURADOR
DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA
UNIDAD DE AUDITORIA Y CONTROL**



Hoja no. 1 de 3
Numero de expediente: UAC/03A/01/2013/ICC
Numero de Observaciones: 0
Fecha de elaboración: 28/01/2013

Informe de Auditoria

<p>DEPENDENCIA: Instituto la Crónica de Culiacán.</p> <p>OBSERVACIONES</p>	<p align="center">RECOMENDACIONES</p>																											
<p>De la revisión que se realizó al Instituto La Crónica de Culiacán del periodo de Enero a Diciembre del 2012 se informa lo Siguiente:</p> <p>1.-Los Gastos que el H. Ayuntamiento le carga al Instituto son por medio de requisiciones. Los Gastos de Enero a Diciembre fueron por \$ 4,518,112.70 , los cuales se reflejan de la siguiente manera:</p> <table border="1" data-bbox="178 834 1186 1197"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>IMPORTE</th> <th>PORCENTAJE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Arrendamiento</td> <td>\$ 494,723.70</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>Energía Eléctrica</td> <td>141,233.00</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>Reembolsos</td> <td>36,592.46</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Sueldos y salario</td> <td>2,240,539.82</td> <td>50</td> </tr> <tr> <td>Honorarios</td> <td>179,245.69</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>Proyecto Arquitectónico(palacio de la memoria parque 87)</td> <td>928,000.00</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>Otros Gastos(Agua,Tel,Uniformes,etc)</td> <td>497,778.03</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td align="right">Total</td> <td>\$ 4,518,112.70</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>2.- REEMBOLSO.- Tienen asignado un reembolso de \$ 5,000.00 mensuales.</p> <p>Nota: No se efectuó arqueo de caja al fondo ante mencionado debido a que desde el mes de Octubre del 2012 no se les ha entregado.</p>	CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTAJE	Arrendamiento	\$ 494,723.70	11	Energía Eléctrica	141,233.00	3	Reembolsos	36,592.46	1	Sueldos y salario	2,240,539.82	50	Honorarios	179,245.69	4	Proyecto Arquitectónico(palacio de la memoria parque 87)	928,000.00	20	Otros Gastos(Agua,Tel,Uniformes,etc)	497,778.03	11	Total	\$ 4,518,112.70	100%	<p align="center">SOLO INFORMATIVO</p> <p align="center">SOLO INFORMATIVO</p>
CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTAJE																										
Arrendamiento	\$ 494,723.70	11																										
Energía Eléctrica	141,233.00	3																										
Reembolsos	36,592.46	1																										
Sueldos y salario	2,240,539.82	50																										
Honorarios	179,245.69	4																										
Proyecto Arquitectónico(palacio de la memoria parque 87)	928,000.00	20																										
Otros Gastos(Agua,Tel,Uniformes,etc)	497,778.03	11																										
Total	\$ 4,518,112.70	100%																										





**SINDICO PROCURADOR
DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA
UNIDAD DE AUDITORIA Y CONTROL**



Informe de Auditoria

Hoja no. 2 de 3
Numero de expediente: UAC/03A/01/2013/ICC
Numero de Observaciones: 0
Fecha de elaboración: 28/01/2013

DEPENDENCIA: Instituto la Crónica de Culiacán. OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES										
<p>3.- PLANTILLA LABORAL.-</p> <p>Esta integrada de la siguiente manera:</p> <table border="1" data-bbox="373 797 1024 949"><thead><tr><th>TIPO DE TRABAJADOR</th><th>CANTIDAD</th></tr></thead><tbody><tr><td>Sindicalizados</td><td>5</td></tr><tr><td>Eventual</td><td>8</td></tr><tr><td>Confianza</td><td>7</td></tr><tr><td>Total de empleados</td><td>20</td></tr></tbody></table> <p>Nota: De los 20 trabajadores que cuenta la crónica Culiacán 8 se encuentran en las oficinas del Instituto y los 12 restantes están en el Archivo Histórico.</p>	TIPO DE TRABAJADOR	CANTIDAD	Sindicalizados	5	Eventual	8	Confianza	7	Total de empleados	20	SOLO INFORMATIVO
TIPO DE TRABAJADOR	CANTIDAD										
Sindicalizados	5										
Eventual	8										
Confianza	7										
Total de empleados	20										

J *R. Castro*



**SINDICO PROCURADOR
DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA
UNIDAD DE AUDITORIA Y CONTROL**



Informe de Auditoria

Hoja no. 3 de 3
Número de expediente: UAC/03A/01/2013/ICC
Numero de Observaciones: 0
Fecha de elaboración: 28/01/2013

DEPENDENCIA: Instituto Municipal la Crónica de Culiacán.	RECOMENDACIONES																																	
OBSERVACIONES																																		
<p>4.- ACTIVO FIJO.- Existen dos resguardos de bienes Muebles del Instituto la Crónica de Culiacán, y se integran de la siguiente manera.</p> <p>1.- Se ubica en Av. Aguilar Barraza No. 62. Col. Almada.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>IMPORTE</th> <th>TOTAL DE ARTICULOS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>MOB. Y EQP. DE OFICINA</td> <td>\$ 246,344.55</td> <td>120</td> </tr> <tr> <td>HERRAMIENTA Y EQP. DIVERSO</td> <td>9431.90</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>EQUIPO DE COMPUTO</td> <td>101,616.74</td> <td>26</td> </tr> <tr> <td>LICENCIA DE SOFTWARE</td> <td>1,247.75</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td>\$ 358,640.94</td> <td>149</td> </tr> </tbody> </table> <p>2.- Se ubica en Calle Ruperto L. Paliza No. 967 Sur, esquina con Río Humaya Col. Guadalupe.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>IMPORTE</th> <th>TOTAL DE ARTICULOS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>MOB. Y EQP. DE OFICINA</td> <td>\$ 838,474.84</td> <td>257</td> </tr> <tr> <td>HERRAMIENTA Y EQP. DIVERSO</td> <td>51,253.36</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>EQUIPO DE COMPUTO</td> <td>261,405.98</td> <td>29</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td>\$ 1,151,134.18</td> <td>297</td> </tr> </tbody> </table> <p>Nota: 1.- Existe contrato de Arrendamiento del Inmueble ubicado en la calle Aguilar Barraza No. 62-A Pte. Col. Almada de esta ciudad, y se destinara únicamente para la instalación de oficinas del H. Ayuntamiento de Culiacán, conviniendo un precio mensual de \$ 16,640.43 más IVA. 2.- Existe contrato de Arrendamiento del Inmueble ubicado en Avenida Ruperto L. Paliza No. 967 Sur esquina con Río Humaya, Col. Guadalupe y se destinara únicamente para la instalación de oficinas y bodega del Archivo de Concentración de la Crónica de Culiacán, conviniendo un precio mensual de \$ 19.009.43 más IVA.</p>	CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL DE ARTICULOS	MOB. Y EQP. DE OFICINA	\$ 246,344.55	120	HERRAMIENTA Y EQP. DIVERSO	9431.90	2	EQUIPO DE COMPUTO	101,616.74	26	LICENCIA DE SOFTWARE	1,247.75	1	TOTAL	\$ 358,640.94	149	CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL DE ARTICULOS	MOB. Y EQP. DE OFICINA	\$ 838,474.84	257	HERRAMIENTA Y EQP. DIVERSO	51,253.36	11	EQUIPO DE COMPUTO	261,405.98	29	TOTAL	\$ 1,151,134.18	297	SOLO INFORMATIVO
CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL DE ARTICULOS																																
MOB. Y EQP. DE OFICINA	\$ 246,344.55	120																																
HERRAMIENTA Y EQP. DIVERSO	9431.90	2																																
EQUIPO DE COMPUTO	101,616.74	26																																
LICENCIA DE SOFTWARE	1,247.75	1																																
TOTAL	\$ 358,640.94	149																																
CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL DE ARTICULOS																																
MOB. Y EQP. DE OFICINA	\$ 838,474.84	257																																
HERRAMIENTA Y EQP. DIVERSO	51,253.36	11																																
EQUIPO DE COMPUTO	261,405.98	29																																
TOTAL	\$ 1,151,134.18	297																																