



CONTRALORIA  
MUNICIPAL



## DICTAMEN

### I. TÍTULO DE LA AUDITORÍA.

Auditoría correspondiente al ejercicio fiscal 2021, a la Dirección de Protección Civil DCDA/AD-008/2021.

### II. CRITERIOS DE LA SELECCIÓN.

Con base en lo establecido en el artículo 119, fracción III el cual señala como atribución de la Contraloría Municipal, realizar al menos una auditoría por año a cada una de las dependencias y entidades de la administración municipal; se determinó auditar todas las dependencias del Municipio.

### III. OBJETIVOS Y PROCEDIMIENTOS.

Verificar el cumplimiento con las disposiciones legales aplicables. Verificar el cumplimiento del programa operativo anual; verificar el cumplimiento de manuales.

### IV. AREA REVISADA.

Dirección de Protección Civil

### V. PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS.

- Programa operativo anual de su dependencia correspondiente al ejercicio fiscal 2021.
- Plantilla de personal de su área (confianza y sindicato)
- Programa de Protección Civil Municipal debidamente autorizado por Cabildo.
- Atlas de riesgo del municipio.
- Actividades del Consejo Municipal de Protección Civil.
- Capacitaciones del personal.
- Acuerdos de colaboración dentro del Sistema Estatal de Protección Civil.
- Sistema de información de Protección Civil e inventario.
- Estructura orgánica funcional.
- Plantilla de personal y funciones que desempeñan cada uno.

### VI. RESULTADOS.

- Resultado 1.- Sin observación  
Resultado 2.- Sin observación  
Resultado 3.- Sin observación  
Resultado 4.- Sin observación  
Resultado 5.- Sin observación  
Resultado 6.- Sin observación  
Resultado 7.- Sin observación  
Resultado 8.- Sin observación  
Resultado 9.- Sin observación  
Resultado 10.- Sin observación





CONTRALORIA  
MUNICIPAL



AUDITORES QUE PARTICIPAN

  
C. HÉCTOR ESPERIGUETA RAMÍREZ  
AUDITOR INTERNO

  
C. BIANCA ARELI DE HARO MERCADO  
AUXILIAR DE CONTRALORIA



**DIRECCIÓN DE CONTRALORIA Y  
DESARROLLO ADMINISTRATIVO**

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

Hoja No. 01 de Orden de  
auditoría: DCD/AD-  
008/2021  
No. observación: 01

DEPENDENCIA: PROTECCION CIVIL	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2021
MUNICIPIO: HUAJICORI	AUDITOR:

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
-------------	-----------------

RESULTADO 1.- Sin observación  
 RESULTADO 2.- Sin observación  
 RESULTADO 3.- Sin observación  
 RESULTADO 4.- Sin observación  
 RESULTADO 5.- Sin observación  
 RESULTADO 6.- Sin observación  
 RESULTADO 7.- Sin observación  
 RESULTADO 8.- Sin observación  
 RESULTADO 9.- Sin observación  
 RESULTADO 10.- Sin observación



II. XLI AYUNTAMIENTO  
 HUAJICORI, NAYARIT  
 CONSTITUCIONAL

L.C. J. Félix González Merced  
 PERIODO 2017 2021  
 CONTRALORIA