



PRESIDENCIA MUNICIPAL
ÉBANO, SLP
2018-2021

SECCION: CONTRALORIA MUNICIPAL

NUM. DE OFICIO: CLM-375-2019

FECHA: 27 de SEPTIEMBRE de 2019

ASUNTO: OBSERVACIONES DE AUDITORIA

LIC. Francisco Rodrigo Azua Fernández
ASESOR JURIDICO DIF
2018-2021
P R E S E N T E

ANTECEDENTES.

C. Integrantes del Ayuntamiento en mi carácter de Contralor Interno, con fundamento en los Artículos 86, Fracciones I, II, III, VII, VIII, XI, XII de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí, y 4, 15 y 18 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí, y con base en el programa anual de auditoría del órgano de control interno municipal, remito dictamen en tiempo y forma legal respecto de la auditoría interna practicada al departamento JURIDICO DEL DIF MUNICIPAL perteneciente al H. Ayuntamiento de Ébano, SLP 2018-2021 con fecha 20 del presente mes del año en curso.

ALCANCE.

- Revisión de lista de asistencia del personal de dicho departamento.
- Revisión de Manual de Procedimientos
- Revisión de Reglamento Interno

UNIVERSO SELECCIONADO.
DEPARTAMENTO JURIDICO

MUESTRA AUDITADA.
-Lista de asistencia del personal
-Manuales y Reglamentos

PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS.

AUDITORIA INTERNA: Revisar, analizar, diagnosticar y evaluar el funcionamiento de otros controles, proporcionando a los responsables de la dirección y operación, información coadyuvante sobre el resultado de su gestión, y proporcionando en su caso, la adaptación de las medidas que tiendan a mejorar la eficiencia en la administración de los recursos, así como la eficacia en el logro de las metas y objetivos asignados.

AUDITORIA ADMINISTRATIVA. Acción utilizada para verificar, evaluar y promover el cumplimiento y apego a los factores o elementos del proceso administrativo instaurados o a seguir en las diversas unidades administrativas que conforman el sector gubernamental municipal.

Recibi
27-09-19
Monica Cruz C.

2019, Año del Centenario del Natalicio de Rafael Montejano y Aguiñaga

AV. Benito Juárez #5, Colonia 20 de Noviembre, Ébano, SLP. 8452632930
Contraloria_ebano1821@hotmail.com

