



DEPENDENCIA: H. AYUNTAMIENTO
ADMINISTRATIVO 2021-2024
OFICINA: CONTRALORÍA MUNICIPAL
ESTADO: MICHOACÁN
MESA: CORRESPONDENCIA
OFICIO: 041/2023

ASUNTO: PRESENTACION DE INFORME SEMESTRAL.

Aquila, Michoacán a 13 de julio de 2023.

CONTRALORÍA

H. AYUNTAMIENTO DE AQUILA MICHOACAN

PRESENTE:

El que suscribe **LIC. GUILLERMO MADRIGAL FERNANDEZ**, con el carácter que tengo debidamente acreditado como contralor Municipal de Aquila, Michoacán, de conformidad a lo que me confieren los artículos 77 y 79, de la Ley Orgánica Municipal, del Estado de Michoacán, es que le manifiesto lo siguiente:

Por medio del presente escrito, encontrándonos en tiempo y forma, me permito remitir a este H. Ayuntamiento el **Primer Informe Semestral de Actividades** del Órgano Interno de Control, esto con el fin de dar cumplimiento a lo que establece el artículo 79 fracción VI y XVIII, de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán.

Sin otro particular agradezco de antemano la atención prestada al presente documento, y aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

2023: "AÑO DE FRANCISCO VILLA REVOLUCIONARIO DEL PUEBLO".



PRESENTAMENTE

ESTADO DE MICHOACÁN
MUNICIPALIDAD DE AQUILA
2021-2024
LIC. GUILLERMO MADRIGAL FERNÁNDEZ
CONTRALOR MUNICIPAL DEL H. AYUNTAMIENTO DE AQUILA



C.c.p. el Ing. José María Valencia Guillen Presidente Municipal. Para su conocimiento.
C.c.p. Archivo.

Av. Independencia S/N Col. Centro. Aquila, Michoacán, C.P. 60870



Handwritten signature

A-L.C.M.

Jennifer A.A.G.

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature



Primer Informe Semestral de Contraloría 2023



INFORME SEMESTRAL 2023

ENERO - JUNIO

PRESENTA:

**LIC. GUILLERMO MADRIGAL FERNANDEZ
CONTRALOR MUNICIPAL**

aquila

AQUILA MICHOACÁN A 13 DE JULIO DE 2023



➤ **ÍNDICE:**

➤ ÍNDICE:	2
➤ INTRODUCCIÓN	3
➤ CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES	4
➤ ANEXOS	14
TABLA 1.- CONTROL DE PLAN DE TRABAJO E INFORMES ADMINISTRACIÓN 2021-2024	25
TABLA 2.- DECLARACIONES DE MODIFICACIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL MAYO 2023, ADMINISTRACIÓN 2021-2024	30
TABLA 3.- DECLARACIONES DE INICIO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL 2023, ADMINISTRACIÓN 2021-2024	34
TABLA 4.- DECLARACIONES DE CONCLUSIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL 2023, ADMINISTRACIÓN 2021-2024	35
➤ AUDITORIA INTERNA	38
➤ CONCLUSIÓN:	40
➤ BIBLIOGRAFÍA	41
➤ AUTORIZA CABILDO	43
➤ COMENTARIOS:	44





➤ INTRODUCCIÓN

El presente Informe Semestral correspondiente a los meses que comprende Enero – Junio del presente año, de la Oficina de Contraloría Interna de este H. Ayuntamiento de Aguila Michoacán, se ha estructurado de acuerdo a los ejes del Plan de Desarrollo Municipal y lineamientos establecidos en el Plan de Trabajo Anual de la Contraloría 2023 presentado y aprobado por el Cabildo de esta Administración, así también con base en el Programa Operativo Anual 2023 (POA).

Por lo tanto cabe señalar que durante este semestre se tiene como finalidad hacer de su conocimiento la situación encontrada en el desarrollo de nuestra función; para que se tomen decisiones necesarias y oportunas que permitan el buen desarrollo de la actual administración, con el único objetivo de que esta administración marche de manera adecuada y siempre avante con apego a las normas y disposiciones legales aplicables, haciendo buen uso de los recursos que ingresan al Municipio, tanto locales como federales así también como los que se generan dentro de él, para contribuir con la transparencia y rendición de cuentas de manera positiva a los ciudadanos, tal como se ha venido haciendo desde que se inició la actual administración y en cumplimiento a lo que la Ley Orgánica Municipal vigente dispone.

Es menester de esta Oficina a mi cargo elaborar un reporte cada semestre de las principales labores realizadas, así como de las tendencias en materia de control interno, de este modo, se contribuye en la formación de buenas prácticas, tal como la Transparencia, la vigilancia y evaluación del desempeño de las distintas áreas de la administración municipal, para promover la productividad, eficiencia y eficacia, a través de la implantación de sistemas de control interno, adecuado a las circunstancias, así como vigilar en su ámbito el cumplimiento de la Ley de Responsabilidades administrativas del Estado de Michoacán, Ley Orgánica Municipal, Constitución Política del Estado Soberano de Michoacán, y demás leyes aplicables al ejercicio de los servidores y funcionarios, siendo el objetivo central del Plan Estratégico de la Oficina de Contraloría Interna aplicable en el año en curso.



➤ **CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES**

MES	ACTIVIDAD
ENERO	<ul style="list-style-type: none">✓ Durante este mes se realizaron diversas supervisiones de las obras, en el municipio, de acuerdo a lo programado en el POA.✓ En coordinación con oficialía mayor, se invitó a los servidores públicos a llegar de manera puntual a sus labores establecidas diariamente.✓ Durante la primera semana se elaboró un informe semestral de julio a diciembre 2022 de actividades de la contraloría municipal.✓ Se estuvo recibiendo informes anuales 2022, planes de trabajo 2023 e informe trimestral de octubre a diciembre 2022, de cada una de las áreas que conforman este H. Ayuntamiento.✓ Durante la primera semana del mes, se elaboró el informe anual de actividades, para ser expuesto y entregado a las respectivas autoridades correspondientes.✓ Se inició con la elaboración del plan de trabajo 2023 de la contraloría municipal.





MES

ACTIVIDAD

FEBRERO

- ✓ El día martes 7 del presente mes, se giró oficio al comité de obras públicas, adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos y contratación de servicios de bienes muebles e inmuebles del ayuntamiento de Aguila, Michoacán, con la finalidad de que informen a esta contraloría las actividades que han realizado, así como sus avances del mismo.
- ✓ Mediante oficio C00-03/2023 se le requirió a la dirección de obras públicas designara un arquitecto o ingeniero civil de su área, que acompañe al contralor a las revisiones de las obras a fin de llevar a cabo la supervisión y evaluación.
- ✓ El día miércoles 8 mediante oficio C00-04/2023 se le requirió a la dirección de tesorería municipal toda la comprobación financiera de las obras "construcción segunda etapa en casa de reunión en el Atrancon, Municipio de Aguila Mich." "Construcción de pavimentación de malecón San Juan de Alima 3ra etapa" con la finalidad de dar seguimiento a auditoria al fondo III.
- ✓ El día jueves 9 mediante oficio C00-05/2023 se le requirió los expedientes técnicos de las obras programadas en el POA 2022 con la finalidad de dar seguimiento a las auditorias programadas por el área de contraloría municipal.
- ✓ Mediante oficio C00-12/2023, se le requirió a la dirección de obras públicas los avances de los expedientes técnicos de las obras derivadas del primer trimestre del POA 2023



Primer Informe Semestral de Contraloría 2023



- ✓ Se le giro oficio a la tesorería municipal con la finalidad de requerirle entregue la cuenta pública municipal primer trimestre, en tiempo y forma ante las autoridades correspondientes, de igual modo el cierre del ejercicio fiscal anterior, en los tiempos que marca la ley.

- ✓ Se le giro oficio al director de obras públicas con la finalidad de que publiquen en su página oficial de internet las obras financiadas con los recursos del fondo de aportaciones para la infraestructura social. Dichas publicaciones deberán contener, entre otros datos la información del contrato bajo el cual se celebra, informes trimestrales de los avances y en su caso evidencias de conclusión.

- ✓ El día jueves 16 mediante oficio C00-11/2023 se le requirió a la dirección de tesorería municipal la comprobación financiera de la obra “pavimentación en calle Ostula”, con la finalidad de dar seguimiento a las auditorias programadas.

- ✓ Se le giro oficio C00-08/2023 a la dirección de obras públicas con la finalidad de entregarle el pliego de observaciones derivados de auditoria, a la obra “construcción de segunda etapa en casa de reunión en el Atrancon, municipio de Aquila Michoacán”.

- ✓ Se le entrego el pliego de observaciones a la tesorería municipal de la obra “construcción de segunda etapa en casa reunión en el Atrancon, municipio de Aquila Michoacán” con la finalidad de que tomen acciones de mejora y demás que le compete a la misma área.

- ✓ Mediante oficio C00-09/2023 se le entrego el pliego de observaciones a la dirección de obras públicas de la obra “construcción de sistema de bombeo a base de paneles solares”.



Primer Informe Semestral de Contraloría 2023



- ✓ Mediante oficio C00-10/2023 se le entregó pliego de observaciones derivadas de la auditoría interna realizada a la dirección de obras públicas de la obra "pavimentación en la calle Ostula"
- ✓ El día miércoles 15 del mes, se entregaron las observaciones a la tesorería municipal y a la dirección de obras públicas respecto a la obra "Construcción de pavimentación de malecón San Juan de Alima 3ra. etapa" mediante oficio C00-07/2023 y C00-06/2023
- ✓ Se entregó pliego de observaciones al área de tesorería municipal respectivo al expediente financiero de la obra "pavimentación calle Ostula"
- ✓ El día viernes 17 mediante oficio C00-17/2023 se le requirió a la dirección de tesorería municipal todo tipo de comprobación financiera de las obras "construcción de sistemas de bombeo a base de paneles solares" y "pavimentación de calle en la localidad de la Tejería, municipio de Aguila".
- ✓ Le fue requerida a la dirección de obras públicas el expediente técnico de la obra "Construcción de pavimentación de malecón San Juan de Alima 3ra etapa" con la finalidad de dar seguimiento a auditorías.
- ✓ Mediante oficio C00-18/2023 se le entregaron las observaciones derivadas del expediente técnico de la obra "pavimentación de calle en la localidad de la Tejería, municipio de Aguila, Michoacán" al área de obras públicas.
- ✓ Mediante oficio C00-20/2023 se entregó pliego de observaciones de la obra "pavimentación de calle en la localidad de la tejería, municipio de Aguila, Michoacán" a la tesorería municipal



Primer Informe Semestral de Contraloría 2023



- ✓ Mediante oficio C00-19/2023 se le entregaron observaciones al área de tesorería municipal respecto a la obra “construcción de sistema de bombeo a base de paneles solares”

- ✓ El jueves 24, se participó en acto cívico “Día de la bandera”.

- ✓ El miércoles 27 se levantó acta circunstanciada de hechos en la base de protección civil para verificar la renuncia del director de protección civil, la cual la realizo en la página oficial de Facebook “protección civil Aguila” mediante una trasmisión en vivo.



MES

ACTIVIDAD

MARZO

- ✓ El 6 del presente mes, se giró oficio C00-21/2023, para requerirles a los directivos de las dependencias y funcionarios de este ayuntamiento un informe trimestral del avance de sus actividades, plasmadas en el plan de trabajo que presentaron.
- ✓ Se giraron oficios 22/2023 con la finalidad de entregar las observaciones derivadas de auditoría a las dependencias y funcionarios de este H. Ayuntamiento.
- ✓ El día 13 se giró oficio C00-23/2023, C00-24/2023 y C00-25/2023 a la dirección de obras públicas, tesorería y sindicalía municipal para que den de alta la información correspondiente al portal "municipio de Aquila".
- ✓ Se entregaron observaciones de seguimiento de auditoría a la tesorería municipal y obras públicas mediante oficio C00-26/2023 y C00-27/2023
- ✓ El 24 se le giro oficio 027/2023, a la síndica municipal con el fin de coordinar lo relacionado con la presentación de la declaración patrimonial de modificación de los servidores públicos.





MES

ACTIVIDAD

ABRIL

- ✓ En el presente mes, la Auditoría Superior de Michoacán requirió a la contraloría, llevar a cabo el seguimiento del ejercicio fiscal 2022, correspondiente a una auditoría.
- ✓ Se asistió el día 22 a foro Itinerante en Morelia Michoacán, con el fin de actualizar todos y cada uno de los sistemas con los que cuenta el Ayuntamiento.
- ✓ Se apoyó en el llenado del cuestionario de INEGI para el censo nacional de gobiernos municipales y demarcaciones territoriales de la ciudad de México 2023, modulo 2, sección V.
- ✓ El jueves 27 se giró oficio a todas las dependencias de este H. Ayuntamiento con la finalidad de que todos los servidores públicos cumplan con la obligación de presentar su declaración de modificación al patrimonio.
- ✓ Se recibió y contesto oficio a la dirección de transparencia.
- ✓ Durante la primera semana se recibieron y revisaron los informes de cada una de las áreas.
- ✓ Se recibió y dio atención a oficio 15/2023 girado por la sindicalia municipal.
- ✓ Se asistió a escuelas secundarias y bachilleratos, para hacer del conocimiento a jóvenes de la convocatoria XVIII Concurso Nacional de Transparencia en Corto 2023, de igual modo se le dio difusión a través de las redes sociales del H. Ayuntamiento.





- ✓ Se firmó el Primer Informe Trimestral de la cuenta pública para su remisión.
- ✓ Se brindó apoyo al DIF municipal para llevar acabo el “Día del niño”.
- ✓ Se acompañó al Presidente Municipal a la inauguración de la semana santa en el municipio, en la cual se reciben cientos de turistas.
- ✓ Supervisión de obras públicas.

MES

ACTIVIDAD

MAYO

- ✓ El día martes 16 se recibió nombramiento del nuevo director de transparencia y acceso a la información
- ✓ Se le dio difusión a través de los medios de comunicación del h. ayuntamiento a la obligatoriedad de presentar la declaración de modificación al patrimonio
- ✓ Se apoyó a los servidores públicos con las declaraciones de modificación al patrimonio
- ✓ Se estuvieron recibiendo acuses de las declaraciones de situación patrimonial de modificación
- ✓ El personal adscrito al área asistió a capacitación por parte del CEDEMUN en la ciudad de Morelia Mich.



MES

ACTIVIDAD

JUNIO

- ✓ Se inició la elaboración del informe semestral enero a junio 2023 de actividades referente al área a mi cargo.
- ✓ El día jueves 15 se asistió a sala de cabildo para la presentación y entrega de nombramientos de nuevos directivos, a los cuales se les informo por parte de área a mi cargo parte de sus obligaciones.
- ✓ El 16 se giró oficio C00-38/2023 a la síndica municipal para recordarle la actualización y publicación del inventario de bienes.
- ✓ El 15 se giró oficio C00-33/2023 a las dependencias del ayuntamiento, para la entrega del segundo informe trimestral referente a sus actividades.
- ✓ Se giró oficio C00-39/2023 a la síndica municipal y regidores, con el fin de que presenten el informe anual de actividades tal cual lo marca la ley.
- ✓ Se giró oficio C00-37/2023 a la tesorería municipal para recordarles la entrega del segundo trimestre de la cuenta pública en tiempo y forma.
- ✓ Se giró oficio C00-32/2023 a la dirección de obras públicas, para que publiquen en su página oficial de internet las obras financiadas con los recursos de aportaciones para la infraestructura social.
- ✓ Se giró oficio C00-31/2023 a la presidencia municipal para recordarle informe por escrito a la legislatura, sobre el avance y resultados de la ejecución de los planes de desarrollo de su municipio.



Primer Informe Semestral de Contraloría 2023



- ✓ El 12 se contestó oficio SEA-SE-ST-UD-2993/2022 del sistema estatal anticorrupción.
- ✓ Se organizaron los acuses de las declaraciones patrimoniales de modificación.
- ✓ Se organizaron expedientes y se realizó supervisión de obras.
- ✓ Se programaron auditorías a las dependencias.



➤ ANEXOS

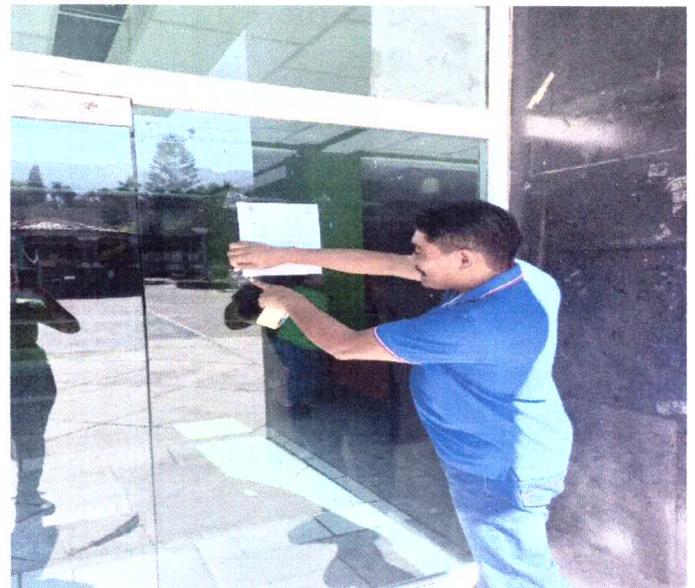


Imagen 1.- se colocó la convocatoria XVIII Concurso Nacional de Transparencia en Corto 2023, en las instalaciones del h.ayuntamiento, a la vista de la ciudadanía.

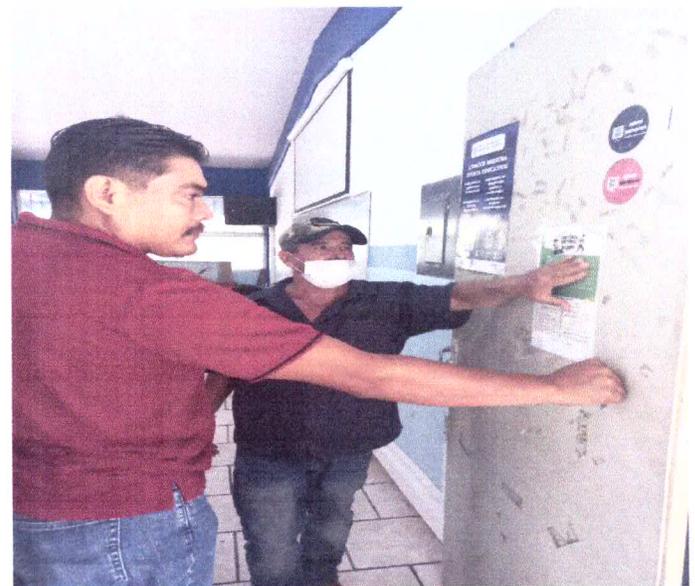
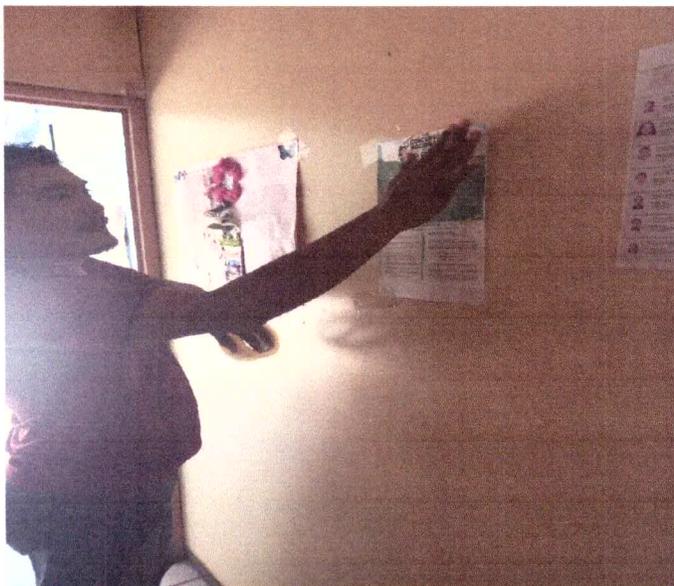


Imagen 2.- se colocó la convocatoria XVIII Concurso Nacional de Transparencia en Corto 2023, en las instalaciones de las instancias educativas media superior, del mismo modo se le explico al alumnado sobre el concurso, con la finalidad de que los jóvenes aquileños participen



H. Ayuntamiento de Aguila.

17 abr ·

Jóvenes de 15 a 25 años de edad

Se les hace la cordial invitación al XVIII Concurso Nacional de Transparencia en Corto.

por parte de la contraloría municipal.

Consulta las bases, participa y gana uno de los 3 premios.

El concurso se dividirá en dos categorías: la 1ra de 15 a 18 años y la 2da de 19 a 25 años. Con participación completamente gratuita, individual o por equipos.

Para más información favor de checar el siguiente archivo.



Imagen 3.- se le dio difusión a la convocatoria XVIII Concurso Nacional de Transparencia en Corto 2023, a través de la página oficial del h. ayuntamiento y demás redes sociales



Imagen 4.- Auditoría interna a la dirección de administrativo y gobernabilidad



Imagen 5.- Auditoría interna a la dirección de desarrollo rural

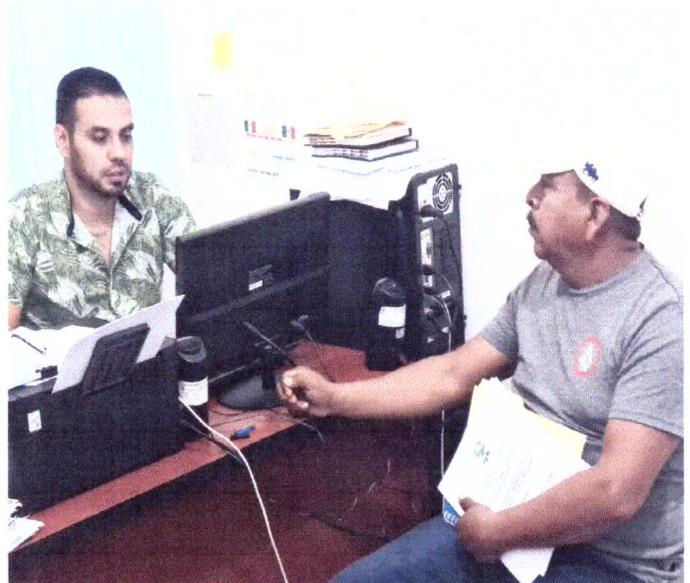


Imagen 6.- Auditoría interna a la comisión de planeación, programación, desarrollo sustentable y asuntos indígenas





Imagen 7.- Auditoria interna a la dirección de protección civil



Imagen 8.- Auditoria interna a la dirección beca bicentenario Benito Juárez y pensión para el bienestar del adulto mayor



Imagen 9.- Auditoria interna a la dirección del DIF municipal



Imagen 10.- Auditoria interna a la dirección de salud





Imagen 11.- Auditoría interna a la comisión de salud, desarrollo social, juventud, deporte, acceso a la información pública, transparencia y protección de datos personales



Imagen 12.- Auditoría interna a la comisión de asuntos migratorios



Imagen 13.- Auditoría interna a la dirección de asuntos migratorios



Imagen 14.- Auditoría interna a la dirección de la mujer aquilense





Imagen 15.- Auditoria interna a la comisión de desarrollo económico comercio, trabajo, desarrollo urbano y obras públicas



Imagen 16.- Auditoria interna a la dirección de obras publicas



Imagen 17.- durante el mes de mayo se recibieron acuses de las declaraciones de modificación de situación patrimonial, por parte de los servidores públicos del h. ayuntamiento





H. Ayuntamiento de Aguila.

27 abr · 🌐

La contraloria municipal te invita a cumplir este mes de MAYO con la declaración patrimonial de modificación

Obligación de las y los servidores públicos del gobierno municipal.

Del 1 al 31 de mayo



FALTAN



DIAS
4

PRESENTA TU DECLARACIÓN PATRIMONIAL



H. Ayuntamiento de Aguila.

1 may · 🌐

MAYO

Día 1

Inicia el plazo para que todos los servidores públicos de los Ayuntamientos y sus organismos municipales descentralizados, presenten la declaración anual de modificación de situación patrimonial.

o Artículos 33, fracción II de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Michoacán de Ocampo.



CONTRALORIA MUNICIPAL DE AQUILA MICH.



Imagen 18.- difusión ante las redes oficiales del h. ayuntamiento, referente a las declaraciones de modificación de situación patrimonial, del año en curso

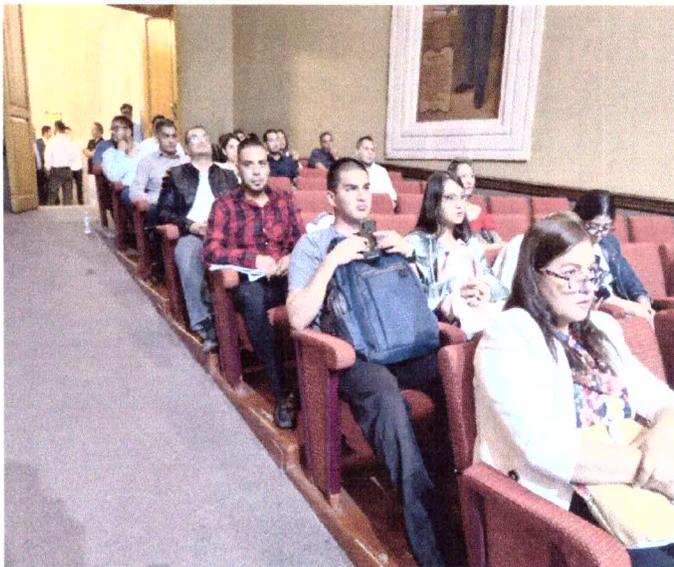


Imagen 19.- Asistencia al taller Impacto de la mejora regulatoria en la sociedad





Imagen 20.- Presentación del plan de trabajo ante el cabildo del h. ayuntamiento



Imagen 21.- Participación en la entrega de nombramientos, a los nuevos directivos de las dependencias del h. ayuntamiento



Imagen 22.- Entrega de apoyos a los afectados por el ciclón Beatriz





Imagen 23.- capacitación por parte del CEDEMUN



Imagen 24.- supervisión de obra "paneles solares para el pozo de abastecimiento de agua potable" localidad de San Juan de Alima Mich.



Imagen 25.- supervisión de obra "techumbre cancha de usos múltiples" en la escuela primaria de la localidad de Huahua Mich.



Imagen 26.- arranque de obra de agua potable en la localidad de Ostula Mich.



Imagen 27.- arranque de obra en la localidad de San Pedro Naranjestil "huellas de rodamiento en calle principal"



Imagen 28.- supervisión de la obra pavimentación en calle los Ángeles Colonia la Gloria



Imagen 29.- arranque del alcantarillado y rehabilitación de la brecha de Palma de Oro que conecta la carretera ESTATAL



Imagen 30.- supervisión del avance de la Obra el Puente de la Cuirla



Imagen 31.- supervisión de la obra excavación de pozo de suministro de agua potable en la localidad de la Laguna de Fernández



Imagen 32.- banderazo de la Obra "Construcción de Pavimentación de Calle y Drenaje" en la Calle 5 de Mayo, de la localidad de La Placita de Morelos



Imagen 33.- supervisión Calle Ixtlán que fue pavimentada de concreto hidráulico, en la localidad de Pomaro



Imagen 34.- arranque de la Obra construcción de Techado de Usos Múltiples en la escuela primaria Lázaro Cárdenas de la localidad de Huahua



Imagen 35.- banderazo de arranque de la Obra "Sistema de Agua Potable", en la localidad de La Labor



Imagen 36.- supervisión en la localidad de La Pitillera donde se está construyendo sobre la brecha un tramo de Concreto Hidráulico

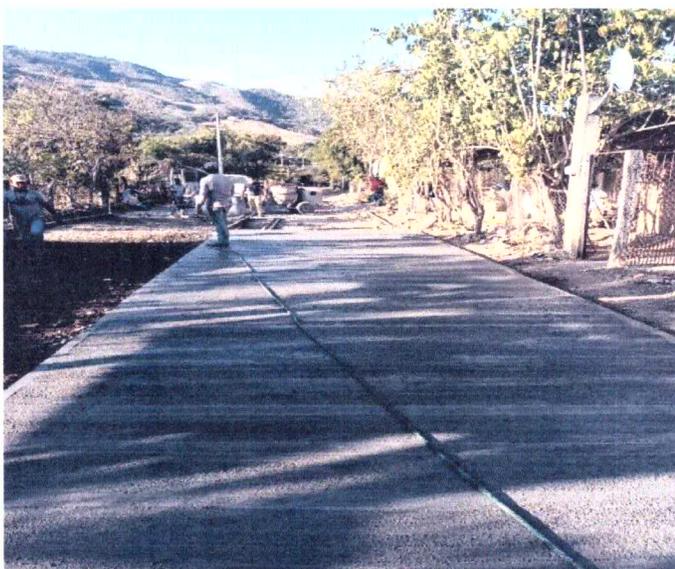


Imagen 37.- supervisión de la Obra Pavimentación de Calle de Concreto Hidráulico, con colocación de tubería de agua potable y sistema de drenaje, en la localidad de San Pedro Naranjestil.



Imagen 38.- supervisión de obra pavimentación en la localidad de Cruz de Campos



TABLA 1.- CONTROL DE PLAN DE TRABAJO E INFORMES ADMINISTRACIÓN 2021 -2024.

NO	NOMBRE	CARGO Y/O DEPENDENCIA	CUARTO INFORME TRIMESTRAL 2022	INFORME ANUAL 2022	PLAN DE TRABAJO ANUAL 2023	PRIMER INFORME TRIMESTRAL 2023	SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL 2023	ENTREGARON EN DIGITAL	OBSERVACIONES
1.-	ING. JOSÉ MARÍA VALENCIA GUILLEN	PRESIDENTE MUNICIPAL	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
2.-	PROFRA. MARÍA LIBRADA RAMÍREZ JUAN	SINDICA MUNICIPAL	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
3.-	PROFR. ALEJANDRO ROSALES FARIAS	SECRETARIO MUNICIPAL	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
4.-	ARQ. RAFAEL BIRRUETA CAZAREZ	TESORERO MUNICIPAL	✓	✓	✓	✓	✓	INCOMPLETO	
5.-	C. MARTÍN LOPEZ CASTAÑEDA	OFICIAL MAYOR	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
6.-	C. LUCAS FLORES TOLENTINO	REGIDOR MUNICIPAL	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
7.-	C. JENIFFER ALONDRA AGUILAR GUITIERREZ	REGIDORA MUNICIPAL	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
8.-	C. MARCELINO VAZQUEZ ZAPIEN	REGIDOR MUNICIPAL	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
9.-	C. YAZMÍN ELIZABETH ANGUIANO DOMÍNGUEZ	REGIDORA MUNICIPAL	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
10.-	LIC. CRISTOBAL LEYVA AVILA	REGIDOR MUNICIPAL	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
11.-	C. AIDA LILIANA CRUZ MERAZ	REGIDORA MUNICIPAL	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
12.-	PROFRA. MARÍA XOCHITL ALVAREZ MENDEZ	REGIDORA MUNICIPAL	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	



Primer Informe Semestral de Contraloría 2023



13.-	ARQ. JESÚS BIRRUETA CAZAREZ	DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS	✓	✓	✓	x	x	INCOMPLETO	
14.-	C. RAUL ZEPEDA OBISPO	DIRECTOR DE ENLACE MUNICIPAL CMT	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
15.-	C. CRISTIAN VILLA LUCAS	DIRECTOR DE DEPORTES	✓	x	✓	✓	x	INCOMPLETO	
16.-	C. LUCAS MEDINA CRUZ	DIRECTOR DE TURISMO	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
17.-	C. RAUL VALENCIA CARRASCO	DIRECCIÓN DE AGRICULTURA	✓	✓	✓	x		INCOMPLETO	ESTA DIRECCIÓN DESAPARECIO EN EL BANDO DE GOBIERNO A PARTIR DEL 8 DE MARZO 2023 POR LO TANTO NO DEBERA PRESENTAR EL SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL, MÁS SI DEBERA SUBSANAR LAS FALTANTES
18.-	LIC. JOSÉ FERNANDO OCHOA GARCIA	DIRECTOR DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	✓	✓	✓	x	✓	COMPLETO	SE REALIZO CAMBIO DE DIRECTOR A PARTIR DEL 15 DE JUNIO, POR LO TANTO ME ENTREGO EL SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL EL C. FABIAN DOMINGUEZ DE PADUA, Y EL PRIMER INFORME LO TENGO EN DIGITAL
19.-	MTRO. ALONSO RAFAEL JIMENEZ RIOS	DIRECCIÓN DEL MIGRANTE	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
20.-	C. MIGUEL REYNA GONZÁLEZ	DIRECTOR DE GANADERIA	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	A PARTIR DEL 8 DE MARZO SE LE OTORGO NOMBRAMIENTO DE DIRECTOR DE DESARROLLO RURAL Y AGRICULTURA
21.-	C. JOSÉ ALDAIR GARCIA FLORES-2021 ING. FERNANDO DOMINGUEZ RAMIREZ-2022	DIRECTOR DE CASA ENLACE MARUATA	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	SOLO FALTAN EXPEDIENTES DEL 2021
22.-	C. JOSÉ MARTIN CEJA JUSTO	DIRECTOR DE CASA ENLACE HUAHUA	x	x	x	x	x	INCOMPLETO	
23.-	C. KAREN ANAHÍ	DIRECCIÓN DE LA MUJER	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	





Primer Informe Semestral de Contraloría 2023



	MÁRQUEZ ZEPEDA								
24.-	C. JUAN MANUEL CUEVAS HERNANDEZ	DIRECCIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
25.-	PROFR. REYES RAMIREZ FRANCISCO	PENSIÓN PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR Y BECA BICENTENARI O BENITO JUAREZ	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
26.-	LIC. MIGUEL ALVAREZ ALCALÁ	DIRECCIÓN DE ASUNTOS JURIDICOS	✗	✗	✗	✗	✗	INCOMPLETO	
27.-	C. JOSÉ ARTEMIO SÁNCHEZ ALCALÁ	DIRECCIÓN DE SANIDAD Y/O RASTRO MUNICIPAL	✓	✓	✓	✓	✓	SOLO LE FALTA EL PRIMER INFORME TRIMESTRAL DEL AÑO EN CURSO	
28.-	LIC. BLADIMIR CASTAÑEDA MENDOZA 2021-2022 ----- IVAN MARTINEZ JURADO	DIRECCIÓN DE PROTECCIÓN CIVIL	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	SE REALIZO CAMBIO DE DIRECTOR EL 26 DE DICIEMBRE 2022, QUEDANDO LA DIRECCIÓN A RESPONSABILIDAD DEL NUEVO DIRECTOR IVAN MARTINEZ JURADO
29.-	C. JESÚS MACIAS RODRIGUEZ	DIRECCIÓN DE ARCHIVONOMIA	✓	✗	✗	✗	✗	INCOMPLETO	
30.-	C. REYES GARCIA MIRANDA	DIRECCIÓN DE PESCA	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
31.-	LIC. ESAU RAFAEL ALVAREZ DELGADO	DIRECCIÓN DE CULTURA	✗	✗	✗	✗	✓	INCOMPLETO	A PARTIR DEL 15 DE JUNIO DEL PRESENTE AÑO SE REALIZO ENTREGA DE NOMBRAMIENTO A NUEVA DIRECTORA
32.-	DRA. MIRIAM MAGDALENA REYES FERNANDEZ	DIRECCIÓN DE SALUD Y ASISTENCIA SOCIAL	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	



Primer Informe Semestral de Contraloría 2023



33.-	DRA.VERONICA RUBIO RODRIGUEZ	ENLACE MUNICIPAL Y DEPENDENCIAS DE SALUD	x	x	x	x	x	INCOMPLETO	
34.-	LIC. EDGAR CANEK VILLA LEYVA	DIRECCIÓN DE ASUNTOS INDÍGENAS	✓	✓	✓	x	✓	INCOMPLETO	SE REALIZO CAMBIO DE DIRECTOR A PARTIR DEL 15 DE JUNIO DEL AÑO EN CURSO, POR LO TANTO ME ENTREGO EL SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL EL C.TEÓFILO PADUA GARCÍA NUEVO DIRECTOR DEL AREA, DEL MISMO MODO REALIZO UN NUEVO PLAN DE TRABAJO
35.-	LIC. JUAN CARLOS REYNA CALVILLO	DIRECCIÓN DE BIENESTAR SOCIAL MUNICIPAL	✓	x	✓	x	x	INCOMPLETO	
36.-	LIC. CARLOS HUMBERTO MENDÉZ MONTES	DIRECCIÓN DE ADMINISTRATIVO Y GOBERNABILIDAD	✓	✓	✓	✓	✓	COMPLETO	
37.-	LIC. MELISSA CERVANTES VILLASEÑOR	DIRECCIÓN DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA	✓	✓	✓	x	✓	INCOMPLETO	
38.-	C. JUAN GABRIEL GONZALEZ CISNEROS	DIRECCIÓN DE EVENTOS ESPECIALES	✓	x	✓	x	x	INCOMPLETO	
39.-	PROFR.RAMIRO VALENCIA MENDOZA	DIRECCIÓN DE MAQUINARIA	x	✓	✓	✓	✓	INCOMPLETO	
40.-	DR. JULIO CESAR BUSTOS SOLIS	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	✓	✓	✓	x	x	INCOMPLETO	
41.-	C. JOSE FERNANDO MILANEZ MONTES	DIRECTOR DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN	x	x	x	x	✓	INCOMPLETO	SE REALIZO CAMBIO DE DIRECTOR A PARTIR DEL 16 DE MAYO DEL AÑO EN CURSO, POR LO TANTO ME ENTREGO EL SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL EL ING.DONALDO NOEL GONZALEZ LEYVA NUEVO DIRECTIVO DEL AREA



Para el área de Contraloría Interna es importante, que funcionarios y directores de este H. Ayuntamiento rindan un plan de Trabajo anual, en el cual informen tanto las actividades programadas como los programas en beneficio de los aquilenses y trimestralmente un informe de las actividades dentro de sus áreas, como resultado y avance de la planeación programada de igual manera se requiere un informe anual como conclusión, de esta forma llevar un control de que sí, se estén cumpliendo las metas propuestas dentro de sus planes en tiempo y forma, con el objeto de cumplir con lo que la Ley Orgánica Municipal nos marca en su Capítulo XVII, Art.79, Fracción II; proponer y aplicar normas y criterios en materia de control y evaluación que deban observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Municipal; y Fracción III; donde a letra dice: Vigilar y verificar en tiempo y forma el cumplimiento del Plan de Desarrollo Municipal y los programas operativos anuales, por dependencia y entidad, atendiendo a su impacto social y desarrollo sustentable.

En Contraloría Interna mediante un oficio les hacemos el requerimiento, en el cual expresamos el contenido que requerimos para su análisis y observación, se requiere que contenga una portada en base a la dirección o departamento a su cargo, debe contar con un oficio dirigido a Contraloría , con copia para Presidencia Municipal y para Secretaría, dicho informe debe entregarse en digital y físico para tener respaldo de la información, con su respectivo cronograma de actividades, y anexos, ya sea documentación o evidencia fotográfica, cabe mencionar que la mayoría de las áreas están entregando la documentación requerida fuera de los tiempos en que se les solicita y no los entregan con la estructura en que se les requiere, lo cual hace que el trabajo del área a mi cargo se vea retrasado, y es por ello que seguimos trabajando para que cada día sea mayor el cumplimiento de estos servidores públicos y así obtener una mejora continua.



TABLA 2.- DECLARACIONES DE MODIFICACIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL MAYO 2023, ADMINISTRACIÓN 2021-2024

NO.	NOMBRE	CARGO Y/O DEPENDENCIA	ACUSES RECIBIDOS MODIFICACIÓN 2022	FECHA	OBSERVACIONES
1.-	ING. JOSÉ MARÍA VALENCIA GUILLEN	PRESIDENTE MUNICIPAL	SI	20/05/2023	
2.-	PROFRA. MARÍA LIBRADA RAMÍREZ JUAN	SINDICA MUNICIPAL	SI	23/05/2023	
3.-	PROFR. ALEJANDRO ROSALES FARIAS	SECRETARIO MUNICIPAL			NO ENTERGO ACUSE
4.-	ARQ. RAFAEL BIRRUETA CAZAREZ	TESORERO MUNICIPAL	SI	25/05/2023	
5.-	C. MARTÍN LOPEZ CASTAÑEDA	OFICIAL MAYOR	SI	22/05/2023	
6.-	C. LUCAS FLORES TOLENTINO	REGIDOR MUNICIPAL	SI	22/05/2023	
7.-	C. JENIFFER ALONDRA AGUILAR GUITIERREZ	REGIDORA MUNICIPAL	SI	22/05/2023	
8.-	C. MARCELINO VAZQUEZ ZAPIEN	REGIDOR MUNICIPAL	SI	26/05/2023	
9.-	C. YAZMÍN ELIZABETH ANGUIANO DOMÍNGUEZ	REGIDORA MUNICIPAL	SI	29/05/2023	
10.-	LIC. CRISTOBAL LEYVA AVILA	REGIDOR MUNICIPAL	SI	22/05/2023	
11.-	C. AIDA LILIANA CRUZ MERAZ	REGIDORA MUNICIPAL	SI	31/05/2023	FALTA FIRMA



Primer Informe Semestral de Contraloría 2023



12.-	PROFRA. MARÍA XOCHITL ALVAREZ MENDEZ	REGIDORA MUNICIPAL	SI	29/05/2023	
13.-	ARQ. JESÚS BIRRUETA CAZAREZ	DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS	SI	31/05/2023	
14.-	C. RAUL ZEPEDA OBISPO	DIRECTOR DE ENLACE MUNICIPAL CMT	SI	16/05/2023	
15.-	C. CRISTIAN VILLA LUCAS	DIRECTOR DE DEPORTES	SI	16/05/2023	
16.-	C. LUCAS MEDINA CRUZ	DIRECTOR DE TURISMO	SI	02/05/2023	
17.-	LIC. JOSÉ FERNANDO OCHOA GARCIA	DIRECTOR DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE			NO ENTREGO ACUSE
18.-	MTRO. ALONSO RAFAEL JIMENEZ RIOS	DIRECCIÓN DEL MIGRANTE	SI	29/05/2023	
19.-	C. MIGUEL REYNA GONZÁLEZ	DIRECTOR DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	SI	23/05/2023	A PARTIR DEL 8 DE MARZO SE REALIZO RENOMBRAMIENTO A LA DIRECCIÓN ANTES LLAMADA GANADERIA, Y SE ELIMINO LA DIRECCIÓN DE AGRICULTURA DE LA CUAL SE ENCONTRABA A CARGO EL C. RAUL VALENCIA CARRASCO, EL CUAL NO ENTREGO EL ACUSE DE SU DECLARACIÓN DE CONCLUSIÓN EN EL CARGO
20.-	ING. FERNANDO DOMINGUEZ RAMIREZ	DIRECTOR DE CASA ENLACE MARUATA	SI	02/05/2023	



Primer Informe Semestral de Contraloría 2023



21.-	C. JOSÉ MARTIN CEJA JUSTO	DIRECCIÓN DE CASA ENLACE HUAHUA			NO ENTREGO ACUSE
22.-	C. KAREN ANAHÍ MÁRQUEZ ZEPEDA	DIRECCIÓN DE LA MUJER	SI	02/05/2023	
23.-	C. JUAN MANUEL CUEVAS HERNANDEZ	DIRECCIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	SI	29/05/2023	EN ESA MISMA FECHA PRESENTO SU DECLARACIÓN INICIAL Y MODIFICACIÓN 2022, QUEDANDO DE MANERA EXTEMPORÁNEA DE CONFORMIDAD A LO QUE MARCA LA LEY.
24.-	PROFR. REYES RAMIREZ FRANCISCO	PENSIÓN PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR Y BECA BICENTENARIO BENITO JUAREZ	SI	30/05/2023	
25.-	LIC. MIGUEL ALVAREZ ALCALÁ	DIRECCIÓN DE ASUNTOS JURIDICOS			NO ENTREGO ACUSE
26.-	C. JOSÉ ARTEMIO SÁNCHEZ ALCALÁ	DIRECCIÓN DE SANIDAD Y/O RASTRO MUNICIPAL	SI	16/05/2023	
27.-	C. IVAN MARTINEZ JURADO	DIRECCIÓN DE PROTECCIÓN CIVIL	SI	29/05/2023	NUEVO DIRECTIVO, EL ANTERIOR C. BLADIMIR NO HA PRESENTADO SU ACUSE DE CONCLUSIÓN ANTE LA CONTRALORIA
28.-	C. JESÚS MACIAS RODRIGUEZ	DIRECCIÓN DE ARCHIVONOMIA	SI	31/05/2023	
29.-	C. REYES GARCIA MIRANDA	DIRECCIÓN DE PESCA			NO ENTREGO ACUSE
30.-	LIC. ESAU RAFAEL ALVAREZ DELGADO	DIRECCIÓN DE CULTURA	SI	29/05/2023	



Primer Informe Semestral de Contraloría 2023



31.-	DRA. MIRIAM MAGDALENA REYES FERNANDEZ	DIRECCIÓN DE SALUD Y ASISTENCIA SOCIAL	SI	23/05/2023	
32.-	DRA.VERONICA RUBIO RODRIGUEZ	ENLACE MUNICIPAL Y DEPENDENCIAS DE SALUD			NO ENTREGO ACUSE
33.-	LIC. EDGAR CANEK VILLA LEYVA	DIRECCIÓN DE ASUNTOS INDÍGENAS			NO ENTREGO ACUSE
34.-	LIC. JUAN CARLOS REYNA CALVILLO	DIRECCIÓN DE BIENESTAR SOCIAL MUNICIPAL	SI	24/05/2023	
35.-	LIC. CARLOS HUMBERTO MENDÉZ MONTES	DIRECCIÓN DE ADMINISTRATIVO Y GOBERNABILIDAD	SI	02/05/2023	
36.-	LIC. MELISSA CERVANTES VILLASEÑOR	DIRECCIÓN DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA	SI	24/05/2023	
37.-	C. JUAN GABRIEL GONZALEZ CISNEROS	DIRECCIÓN DE EVENTOS ESPECIALES	SI	31/05/2023	
38.-	PROFR.RAMIRO VALENCIA MENDOZA	DIRECCIÓN DE MAQUINARIA			NO ENTREGO ACUSE
39.-	LIC.GUILLERMO MADRIGAL FERNANDEZ	CONTRALOR MUNICIPAL	SI	08/05/2023	
40.-	C. JOSE FERNANDO MILANEZ OCHOA	DIRECTOR DE TRANSPARENCIA			NO ENTREGO ACUSE
41.-	DR. JULIO BUSTOS SOLIS	DIRECTOR DE PLANEACIÓN			NO ENTREGO ACUSE



TABLA 3.- DECLARACIONES DE INICIO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL 2023, ADMINISTRACIÓN 2021-2024

NOMBRE	CARGO	Y/O DEPENDENCIA	FECHA DE INGRESO	DECLARACIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL INICIAL	OBSERVACIONES
FABIAN DOMINGUEZ DE PADUA	DIRECTOR DE ECOLOGIA Y MEDIO AMBIENTE	DE	15/06/2023	04/07/2023	HASTA EL MOMENTO HA ENTREGADO LA DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR EL ÁREA A MI CARGO, DE MISMO MODO SE ENTREGO NOMBRAMIENTO A SUBDIRECTOR DEL AREA C. FROYLAN DELELIS DOMINGUEZ, QUIEN TAMBIEN CUMPLIO CON SU DECLARACIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL INICIAL
TEOFILO PADUA GARCIA	DIRECTOR DE ASUNTOS INDIGENAS	DE	15/06/2023	11/07/2023	HASTA EL MOMENTO HA ENTREGADO LA DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR EL ÁREA A MI CARGO
BRENDA JANETH FLORES CORRALES	DIRECTORA DE CULTURA	DE	15/06/2023		NO HA ENTREGADO ACUSE DE SU DECLARACIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL, NI LA DOCUMENTACIÓN SOLICITADA
OSCAR CHAVEZ GARCIA	DIRECTOR DE TURISMO	DE	15/06/2023	06/07/2023	HASTA EL MOMENTO HA ENTREGADO LA DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR EL ÁREA A MI CARGO
LAZARO AQUINO ROJAS	DIRECTOR DE DEPORTES	DE	15/06/2023	07/07/2023	HASTA EL MOMENTO HA ENTREGADO LA DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR EL ÁREA A MI CARGO
DONALDO NOEL GONSALEZ LEYVA	DIRECTOR DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN	DE	16/05/2023	14/06/2023	HASTA EL MOMENTO HA ENTREGADO LA DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR EL ÁREA A MI CARGO



TABLA 4.- DECLARACIONES DE CONCLUSIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL 2023, ADMINISTRACIÓN 2021-2024

NOMBRE	CARGO DEPENDENCIA	Y/O	FECHA DE EGRESO	DECLARACIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL DE CONCLUSIÓN	OBSERVACIONES
JOSÉ FERNANDO OCHOA GARCIA	DIRECTOR DE ECOLOGIA Y MEDIO AMBIENTE	DE	15/06/2023	X	respecto a la declaración de situación patrimonial no ha entregado su acuse de conclusión
EDGAR CANEK VILLA LEYVA	DIRECTOR DE ASUNTOS INDIGENAS	DE	15/06/2023	X	respecto a la declaración de situación patrimonial no ha entregado su acuse al área de contraloría, ni la documentación solicitada
ESAU RAFAEL ALVAREZ DELGADO	DIRECTORA DE CULTURA	DE	15/06/2023	X	no ha entregado acuse de su declaración de situación patrimonial, ni la documentación solicitada, entre ellos informes trimestrales, anuales y plan de trabajo
LUCAS MEDINA CRUZ	DIRECTOR DE TURISMO	DE	15/06/2023	X	respecto a la declaración de situación patrimonial no ha entregado su acuse de conclusión
CRISTIAN VILLA LUCAS	DIRECTOR DE DEPORTES	DE	15/06/2023	X	respecto a la declaración de situación patrimonial no ha entregado su acuse de conclusión
RAUL VALENCIA CARRASCO	DIRECTOR DE AGRICULTURA	DE	08/03/2023	X	no ha entregado acuse de su declaración de situación patrimonial, documentación solicitada por el área a mi cargo, entre ellos informes trimestrales y plan de trabajo
JOSE FERNANDO MILANEZ MONTES	DIRECTOR DE TRANSPARENCIA	DE	16/05/2023	X	no ha entregado acuse de su declaración de situación patrimonial, ni la documentación solicitada, en este caso informes trimestrales y plan de trabajo de su área etc.

Cabe mencionar que las tablas que se muestran representan los acuses que se estuvieron recibiendo de enero a junio 2023, respecto a las declaraciones de situación patrimonial por parte de los directivos de las dependencias y funcionarios de la actual administración, en este órgano interno de contraloría. No se nos ha informado por parte de los interesados el haber cumplido dentro de la plataforma en los tiempos correspondientes que marca la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Michoacán y solo quede pendiente la entrega de su acuse al área a mi cargo.



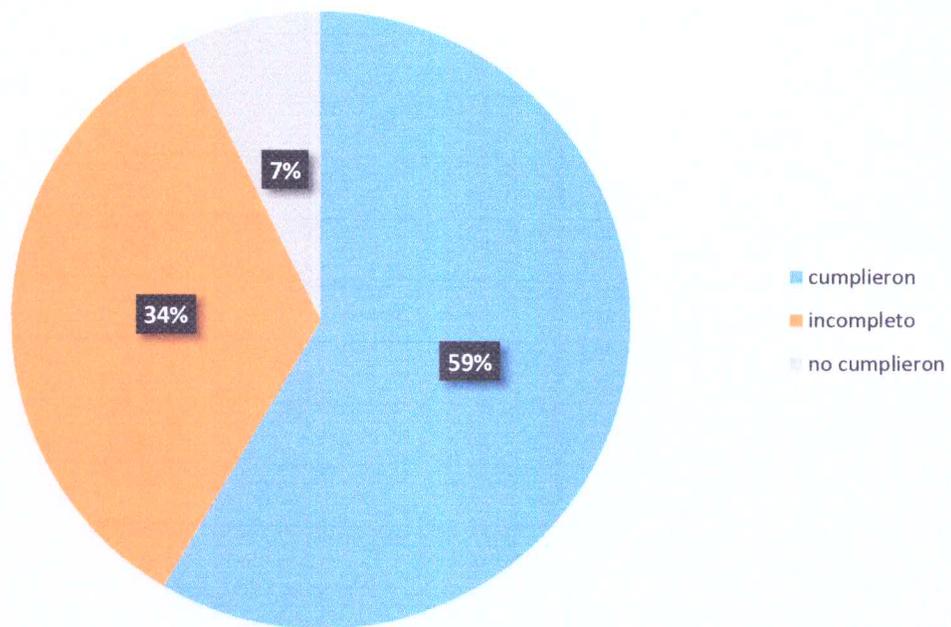
Para el área de contraloría es importante contar con un control sobre las declaraciones patrimoniales ya que es uno de los objetivos de las revisiones internas, el vigilar que estas se efectúen conforme leyes y normas establecidas; y orientarlos en el llenado de las mismas, para la entrega oportuna ante las instancias correspondientes a fin de evitar posibles sanciones.

Toda vez que se les requirió mediante oficio en tiempo y forma, se les giro oficio C029/2023 el día jueves 27 de abril a todas las dependencias del H. Ayuntamiento, con el fin de que los servidores públicos cumplieran con los Artículos 32, 33, 35 y 38 de la ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Michoacán, a lo igual que se les estuvo haciendo las observaciones correspondientes. Así mismo se realizó una relación de los servidores públicos que presentaron sus declaraciones, la cual no está anexada al presente informe, habiendo obtenido en el cumplimiento un total de 184 servidores públicos, algunas de las observaciones que se pudieron encontrar fueron la remuneración anual en el caso del personal sindicalizado, en el nombre, entre otros errores, la contraloría municipal estuvo invitando a los servidores públicos a través de los medios de comunicación con los que cuenta la actual administración a que cumplieran con esta obligación, así como también se hicieron varios anuncios y videos explicando paso a paso como realizar las declaraciones, se organizaron reuniones para asesóralos con dudas sobre el llenado y las faltas y sanciones administrativas a las cuales se recurrían al no presentarlas, se le brindó apoyo a algunos servidores públicos en su elaboración, cabe mencionar que la mayoría del personal tanto de confianza y sindicalizado no saben usar la computadora, de echo algunos son intendentes, chofer de basurera, panteoneros etc, los cuales en su mayoría no cuentan con escolaridad. Es por eso que la mayoría pidió apoyo en este órgano de control interno, así como también hubo quienes pidieron apoyo a otros compañeros o familiares para su llenado, de este modo es como se tienen las observaciones la mayoría fueron errores de las personas que les apoyaron con la elaboración, por lo siguiente esperamos que el siguiente año se cumpla de manera organizada y sin errores.



GRAFICA 1.- La presente grafica muestra el porcentaje de cumplimiento por parte de los funcionarios públicos de la actual administración.

GRAFICA PORCENTAJE DEL CUMPLIMIENTO





➤ AUDITORIA INTERNA

Una auditoria interna va encaminada hacia el cumplimiento de los siguientes puntos.

- ♣ En qué medida se cumplen los planes y procedimientos derivados de las direcciones.
- ♣ Revisión y evaluación de los informes trimestrales y planes de trabajos entregados a esta contraloría.
- ♣ Realizar un control de la documentación para que todo esté registrado, protegido y sujeto a la normativa pertinente.
- ♣ Verificar y evaluar la información, que ésta sea veraz y responda a la realidad de las actividades dirigidas por las diferentes direcciones y funcionarios.
- ♣ Realización de investigaciones especiales y extraordinarias que la dirección exija.
- ♣ Preparación de informes y auditoria sobre las irregularidades que se pueden encontrar a término de las investigaciones, determinando así mismo posibles recomendaciones para solventar aquéllas.
- ♣ Vigilancia del cumplimiento de las recomendaciones determinadas en informes y auditorías.

La finalidad de una auditoría interna, es determinar el grado de economía, eficacia y eficiencia en el manejo de los recursos para el efectivo logro de metas y objetivos.

Las funciones de la auditoria son: Verificar, examinar y evaluar los recursos Financieros, humanos y materiales, garantizando que resulten suficientes y no excesivos, alcanzar de manera eficaz los objetivos y metas;

Determinar errores e irregularidades, para dar recomendaciones para el adecuado cumplimiento de objetivos y metas.



Auditorías Internas: Tesorería, Sindicatura, Obras Públicas, funcionarios u otras direcciones, que puedan o no manejar recursos monetarios del H. Ayuntamiento.

PERFIL DEL PERSONAL INDICADO PARA LLEVAR A CABO LAS AUDITORIAS INTERNAS:

Licenciado en Contaduría Gubernamental, más cursos de Actualización en materia de Control o de Auditoría.

ESFUERZO:

El cargo exige un esfuerzo físico de estar sentado/parado constantemente y caminando periódicamente y requiere de un grado de precisión manual y visual medio.

EVALUACIÓN DE AVANCE:

EN PROCESO	0%
FINALIZADA	100%
SIN AUDITAR	0%

Se cuenta con un total de 41 directivos de dependencias y funcionarios de alto nivel que conforman el cabildo de este H. Ayuntamiento. Se tienen programadas 4 auditorías en el año, de las cuales ya se realizaron 2 en el transcurso del semestre a cada una de las dependencias y comisiones ya antes mencionadas, habiendo entregado las observaciones correspondientes a cada encargado de área para que subsanen a la brevedad posible y así seguir avanzando en una administración eficiente.





➤ CONCLUSIÓN:

En cuanto a la actividad que nos ocupa, durante el periodo que se informa cabe señalar que esta contraloría, realizó todas las actividades y atribuciones que le confiere la Ley Orgánica y demás, la cual se hicieron diversas auditorías a cada una de las áreas que integra este H. Ayuntamiento, en tiempo y forma estipulado para cada una de ellas, así como también se les dio vista a cada uno de los integrantes del ayuntamiento sobre sus atribuciones y actividades a las que le confiere la ley, para que se llevaran a cargo en tiempo; de igual forma se revisaron las obras que hasta este momento se realizan por la dirección de obras públicas así como las aprobadas para tal efecto, y en general se ha cumplido con un 85 por ciento aproximadamente con todas y cada una de las atribuciones de los encargados de cada área, sin la necesidad de hasta el momento sancionar alguno, pues se hacen observaciones mínimas que al final del día son corregidas posteriormente.

Por otro lado, estamos trabajando con lo ya programado en nuestro Plan de Trabajo Anual 2023 dos mil veintitrés, el cual se pretende cumplir con el 100% de las actividades programadas, aunque se han presentado factores externos los cuales nos han estado tratando de desviar de las estas mismas ya calendarizadas, lo cual nos afecta de manera directa e indirecta.



➤ BIBLIOGRAFÍA

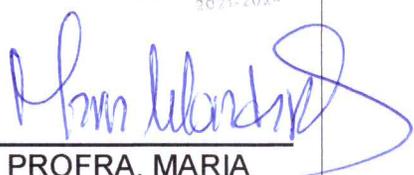
- ✍ *H. Ayuntamiento de Aquila, Michoacán. (2022). H. Ayuntamiento de Aquila, Michoacán. Junio 30, 2023 Sitio web: <http://portal.mpioaquila.gob.mx/#>*

- ✍ *Desconocido. (2021). H. Ayuntamiento de Aquila. junio 30, 2023, de Gubernamental Sitio web: <https://www.facebook.com/H-Ayuntamiento-de-Aquila-107811871636896>*

- ✍ *Auditoria Superior de Michoacán. (2021). Guías. junio 30, 2023, de Auditoria Superior de Michoacán Sitio web: <http://www.asm.gob.mx>*

- ✍ *Auditoria Superior de Michoacán. (2021). Lineamientos. junio 30, 2023, de Auditoria Superior de Michoacán Sitio web: <http://www.asm.gob.mx>*



ELABORO	AUTORIZO	AUTORIZO
 ESTADO DE MICHOACÁN MUNICIPIO DE AQUILA CONTRALORIA MUNICIPAL 2021-2024 <hr/> LIC. GUILLERMO MADRIGAL FERNANDEZ CONTRALOR MUNICIPAL	<hr/> ING. JOSE MARIA VALENCIA GUILLEN PRESIDENTE MUNICIPAL	 ESTADO DE MICHOACÁN MUNICIPIO DE AQUILA SINDICALIA MUNICIPAL 2021-2024  <hr/> PROFRA. MARIA LIBRADA RAMIREZ JUAN SINDICA MUNICIPAL

“Pienso en una contraloría que no es temida por los buenos funcionarios, sino que es respetada, y que sí es supremamente temida por aquellos malos funcionarios que con sus inconductas y actos de corrupción han traicionado la vocación de servicio”.

-NELSON SHACK





➤ **AUTORIZA CABILDO**

C. LUCAS FLORES TOLENTINO

C. JENIFFER ALONDRA AGUILAR GUTIERREZ

C. MARCELINO VAZQUEZ ZAPIEN

C. AIDA LILIANA CRUZ MERAZ

PROFR. CRISTOBAL LEYVA AVILA

C. YAZMIN ELIZABETH ANGUIANO DOMINGUEZ

PROFA. MARÍA XOCHILT ALVAREZ MENDEZ





➤ **COMENTARIOS:**