SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
ESTADO DE ZACATECAS
OFICIALIA DE PARTES
27 OCT. 2026
RECIBIDO
RECIBE _____ HORA: 13:05

0001

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL 2024-2027 DE SOMBRERETE, ZAC

LIC. YAMEL ARMANDO REYES HERRERA
TITULAR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL

INFORME DE ACCIONES Y ACTIVIDADES CORRESPONDIENTES AL PERIODO DE 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL AÑO 2026 QUE PRESENTA ANTE EL H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL, EL C. LIC. YAMEL ARMANDO REYES HERRERA, EN MI CALIDAD DE TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL MUNICIPIO DE SOMBRERETE, ZAC. PARA EFECTO DE DAR CUMPLIMIENTO A LAS FACULTADES Y OBLIGACIONES PREVISTAS EN EL ARTÍCULO 105, FRACCIONES I, II, III, IV, IX, X, XI, XII Y XIII Y DEMAS RELATIVOS A LA LEY ORGÁNICA DEL MUNICIPIO DEL ESTADO DE ZACATECAS Y CONFORME A LA LEY GENERAL DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SECRETARÍA DE GOBIERNO MUNICIPAL
SOMBRERETE, ZAC.
2024 - 2027

LIC. YAMEL ARMANDO REYES HERRERA

SOMBRERETE, ZAC., A 23 DE OCTUBRE DEL 2026.

COPIADO

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

INTRODUCCIÓN

PRESENTACIÓN DEL INFORME Y OBJETIVO DEL MISMO.

Este informe presenta un resumen de las acciones y actividades de revisión realizadas por el Órgano Interno de Control durante el período comprendido 01 de julio al 30 de septiembre del 2026. El propósito es proporcionar una visión general de las acciones implementadas por este Órgano derivado de las facultades de vigilar, verificar y revisar el ingreso, egreso, manejo, custodia y aplicación de los recursos propios, así como los que la Federación y el Estado transfieran al Municipio, además de Inspeccionar el gasto público municipal y su congruencia con el Presupuesto de Egresos, así como el Programa presupuestario, auditorías, evaluaciones de cumplimiento y acciones correctivas llevadas a cabo conforme al Programa Anual de Trabajo.

OBJETIVO GENERAL: Proporcionar una evaluación detallada y transparente de las actividades realizadas para asegurar el cumplimiento de las normas y regulaciones municipales.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

I.- VIGILANCIA VERIFICACION, REVISION Y APLICACIÓN DE LOS RECURSOS PROPIO, FEDERALES Y ESTATALES TRANSFERIDOS AL MUNICIPIO.

ÁREA AUDITADA:
TESORERÍA MUNICIPAL

1.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
REVISIÓN DE LOS INFORMES GENERADOS POR EL SAACG.NET.

1.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE SOLICITA A LA TESORERÍA MUNICIPAL MEDIANTE OFICIO **1499-OIC/2026** DE FECHA 19 DE OCTUBRE DEL AÑO EN CURSO, LOS INFORMES GENERADOS POR EL SAACG.NET.DE LOS MESES ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE DEL 2026.

1.3 ACCIONES RECOMENDADAS
ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO PUEDE EMITIR NINGUNA RECOMENDACIÓN DEBIDO A LA FALTA DE INFORMACIÓN, **YA QUE EL TESORERO MUNICIPAL, HA HECHO CASO OMISO DE ENTREGAR LA INFORMACION SOLICITADA.**

ÁREA AUDITADA:
CATASTRO

1.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.
INFORME DE RECAUDACION DEL MES DE **JULIO** DEL 2026, POR PARTE DEL DEPARTAMENTO DE CATASTRO.

1.2 SITUACION DETERMINADAS
SE RECIBIO OFICIO NÚMERO **628-CAT/2026** DE FECHA 11 DE AGOSTO DEL 2026, EMITIDO POR PARTE DEL DEPARTAMENTO DE CATASTRO, EN EL QUE SE INFORMA SOBRE LA RECAUDACION DEL MES DE **JULIO** POR LOS CONCEPTOS DE DERECHOS DE TRASLADO DE DOMINIO Y CERTIFICACIONES $ 284.913.62 (DOSCIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS TRECE PESOS 62/100 M.N.), POR INGRESO DE IMPUESTO PREDIAL $ 373,902.00 (TRECIENTOS SETENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS DOS PESOS 00/100 M.N.)

1.3 ACCIONES RECOMENDADAS
ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO EMITE RECOMENDACION ALGUNA, YA QUE ESTAS ACTIVIDADES Y ACCIONES SON PARTE DE LA NATURALEZA DEL DEPARTAMENTO.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

ÁREA AUDITADA:
CATASTRO

1.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.
INFORME DE RECAUDACION DEL MES DE **AGOSTO** DEL 2026 POR PARTE DEL DEPARTAMENTO DE CATASTRO.

1.2 SITUACION DETERMINADAS
SE RECIBIO OFICIO NÚMERO **820-CAT/2026** DE FECHA 12 DE OCTUBRE DEL 2026 EMITIDO POR PARTE DEL DEPARTAMENTO DE CATASTRO, EN EL QUE SE INFORMA SOBRE LA RECAUDACION DEL MES DE **AGOST**O POR LOS CONCEPTOS DE DERECHOS DE TRASLADO DE DOMINIO Y CERTIFICACIONES $ 272,912.84 (DOSCIENTOS SETENTA Y DOS MIL NOVECIENTOS DOCE PESOS 84/100 M.N.), POR INGRESO DE IMPUESTO PREDIAL $ 346,741.00 (TRECIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS CUARENTA Y UN PESOS 00/100 M.N.)

1.3 ACCIONES RECOMENDADAS
ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO EMITE RECOMENDACION ALGUNA, YA QUE ESTAS ACTIVIDADES Y ACCIONES SON PARTE DE LA NATURALEZA DEL DEPARTAMENTO.

ÁREA AUDITADA:
CATASTRO

1.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
INFORME DE RECAUDACION DEL MES DE **SEPTIEMBRE** 2026 POR PARTE DEL DEPARTAMENTO DE CATASTRO.

1.2 SITUACION DETERMINADAS
SE RECIBIO OFICIO NÚMERO **822-CAT/2026** DE FECHA 12 DE OCTUBRE DEL AÑO 2026, EMITIDO POR PARTE DEL DEPARTAMENTO DE CATASTRO, EN EL QUE SE INFORMA SOBRE LA RECAUDACION DEL MES DE **SEPTIEMBRE** POR LOS CONCEPTOS DE DERECHOS DE TRASLADO DE DOMINIO Y CERTIFICACIONES $ 992,257.80 (NOVECIENTOS NOVENTA Y DOS MIL, DOSCIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS 80/100 M.N.) POR INGRESO DE IMPUESTO PREDIAL $ 235,984.00 (DOSCIENTOS TREINTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y CUATRO PESOS 00/100 M.N).

1.3 ACCIONES RECOMENDADAS
ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO EMITE RECOMENDACION ALGUNA, YA QUE ESTAS ACTIVIDADES Y ACCIONES SON PARTE DE LA NATURALEZA DEL DEPARTAMENTO.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

II.- INSPECCIÓN DEL GASTO PÚBLICO MUNICIPAL (DISCIPLINA PRESUPUESTAL).

ÁREA AUDITADA:
TESORERÍA MUNICIPAL

2.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR PROYECTO/PROCESO POR CADA FUENTE DE FINANCIAMIENTO.

2.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE SOLICITA A LA TESORERÍA MUNICIPAL MEDIANTE OFICIO **1500-OIC/2026** DE FECHA 19 DE OCTUBRE DEL AÑO EN CURSO, COPIA DEL ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR PROYECTO/PROCESO POR CADA UNA DE LAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO QUE MANEJA, CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE DEL 2026.

2.3 ACCIONES RECOMENDADAS
ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO PUEDE EMITIR NINGUNA RECOMENDACIÓN DEBIDO A LA FALTA DE INFORMACIÓN, **YA QUE EL TESORERO MUNICIPAL, HA HECHO CASO OMISO DE ENTREGAR LA INFORMACION SOLICITADA.**

III.-INSPECCIÓN Y VIGILANIA QUE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL CUMPLAN CON LA NORMATIVIDAD LEGAL EN MATERIA DE:

A) SISTEMAS Y REGISTROS CONTABLES.
B) CONTRATACIÓN Y PAGO DE PERSONAL.
C) CONTRATACIÓN DE SERVICIOS Y OBRA PÚBLICA.
D) ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS, CONSERVACIÓN, USO, AFECTACIÓN, ENAJENACIÓN Y BAJA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y DEMÁS ACTIVOS DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL.

A. SISTEMAS Y REGISTROS CONTABLES.

ÁREA AUDITADA:
TESORERÍA MUNICIPAL

3.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
AUXILIAR CONTABLE CON RANGOS DE CUENTAS DE LA 1240 A LA 1260.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

3.2 SITUACIONES DETERMINADAS

SE SOLICITA A LA TESORERÍA MUNICIPAL MEDIANTE OFICIO **1501-OIC/2026** DE FECHA **19 DE OCTUBRE DEL AÑO EN CURSO**, COPIA DEL AUXILIAR CONTABLE CON EL RANGO DE CUENTAS DE LA 1240 A LA 1260.

3.3 ACCIONES RECOMENDADAS

ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO PUEDE EMITIR NINGUNA RECOMENDACIÓN DEBIDO A LA FALTA DE INFORMACIÓN, **YA QUE EL TESORERO MUNICIPAL, HA HECHO CASO OMISO DE ENTREGAR LA INFORMACION SOLICITADA.**

B. CONTRATACIÓN Y PAGO DE PERSONAL

ÁREA AUDITADA:

RECURSOS HUMANOS.

3.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.

REVISION AL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS SOBRE LA CONTRATACIÓN Y PAGO DE PERSONAL.

3.2 SITUACIONES DETERMINADAS.

EN ESTE TRIMESTRE SE REGISTRO CON UN INGRESO DE PERSONAL DE 42 TRABAJADORES EN SU MAYORIA EN LOS DEPARTAMENTOS DE LIMPIA Y OBRAS PUBLICAS LOS CUALES ESTABAN EN NOMINA DE APOYO Y SE REGULARIZO SU SITUACION LABORAL RECONOCIENDOLES TODOS SUS DERECHOS LABORALES, A SU VEZ SE REGISTRARON UN TOTAL DE 15 BAJAS DE PERSONAL DE LOS CUALES 2 FUERON POR PENSION DE CESANTIA Y EDAD AVANZADA, 12 POR RENUNCIA INVOLUNTARIA Y 1 POR PENSION POR INVALIDEZ PERMANENTE.

3.3 ACCIONES RECOMENDADAS

NO SE EMITEN RECOMENDACIONES.

C. CONTRATACIÓN DE SERVICIOS Y OBRAS PÚBLICAS

ÁREA AUDITADA:

DESARROLLO SOCIAL

REVISIÓN DE CONTRATACIÓN DE SERVICIOS Y OBRAS PÚBLICAS CORRESPONDIENTE A LOS MESES JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE DEL 2026.

DERIVADO A LA RECEPCIÓN DE ACTAS ENTREGA RECEPCIÓN POR PARTE DE LA DIRECCIÓN DE DESARROLLO SE DA SEGUIMIENTO A LA REVISIÓN DE OBRA PÚBLICA DEL MUNICIPIO DE SOMBRERETE A CONTINUACIÓN SE EN LISTARAN LAS OBRAS REVISADAS FÍSICAMENTE POR EL TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL LIC. YAMEL ARMANDO REYES HERRERA Y EL SUPERVISOR DE OBRA ARQ. LUIS ANTONIO BENÍTEZ

HERNÁNDEZ DE LAS CUÁLES NO SE RECIBIÓ EXPEDIENTE TÉCNICO, ASÍ COMO CATÁLOGO DE CONCEPTOS PARA SU REVISIÓN.

3.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

HAGO REFERENCIA A LA OBRA DENOMINADA: **CONSTRUCCIÓN DE MURO PERIMETRAL EN ESCUELA PRIMARIA EN SAN FRANCISCO DE ÓRGANOS** VERIFICAR QUE LA OBRA PÚBLICA EJECUTADA POR EL MUNICIPIO FORME PARTE DEL PLAN ANUAL DE OBRA PÚBLICA DEL GOBIERNO MUNICIPAL, COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD EN MATERIA DE PROGRAMACIÓN Y DE PRESUPUESTACIÓN RELATIVA A LA OBRA, CORROBORAR QUE LOS PROCESOS DE ADJUDICACIÓN, CONTRATACIÓN Y EJECUCIÓN DE LA OBRA PÚBLICA SE HAYAN LLEVADO A CABO DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE Y VIGENTE EN LA MATERIA, CORROBORAR LA DEBIDA INTEGRACIÓN DE EXPEDIENTES TÉCNICOS DE LAS OBRAS REVISADAS, CONSTATAR LA EXISTENCIA FÍSICA DE LAS OBRAS PUBLICAS REVISADAS, COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS PLAZOS DE EJECUCIÓN ESTABLECIDOS EN LOS RESPECTIVOS CONTRATOS DE OBRA, EVALUAR EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO QUE GENERO LA EJECUCIÓN DE LA OBRA, EL BENEFICIO PUBLICO OBTENIDO, EL IMPACTO SOCIAL GENERADO, EN GENERAL OBTENER LOS ELEMENTOS NECESARIOS PARA ESTAR EN POSIBILIDADES DE EMITIR UNA OPINIÓN CON RELACIÓN A LA OBRA EJECUTADA.

LA REVISIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN DE CADA OBRA ES DETERMINANTE PARA FUNDAMENTAR LAS OBSERVACIONES E IRREGULARIDADES DETECTADAS Y COMO BASE PARA LOS TRABAJOS DE ANÁLISIS DEL SUPERVISOR DE OBRA.

3.2 SITUACIONES DETERMINADAS

TRATÁNDOSE DE ADJUDICACIÓN DIRECTA, SE VERIFICARÁ QUE EXISTA EL JUSTIFICANTE QUE ACREDITE LA EXCEPCIÓN DE LAS OTRAS MODALIDADES, ESPECÍFICAMENTE CUNADO EL MONTO REBASE LOS IMPORTES SEÑALADOS PARA ESTA MODALIDAD EN LOS TÉRMINOS DE LA NORMATIVIDAD PRESUPUESTAL

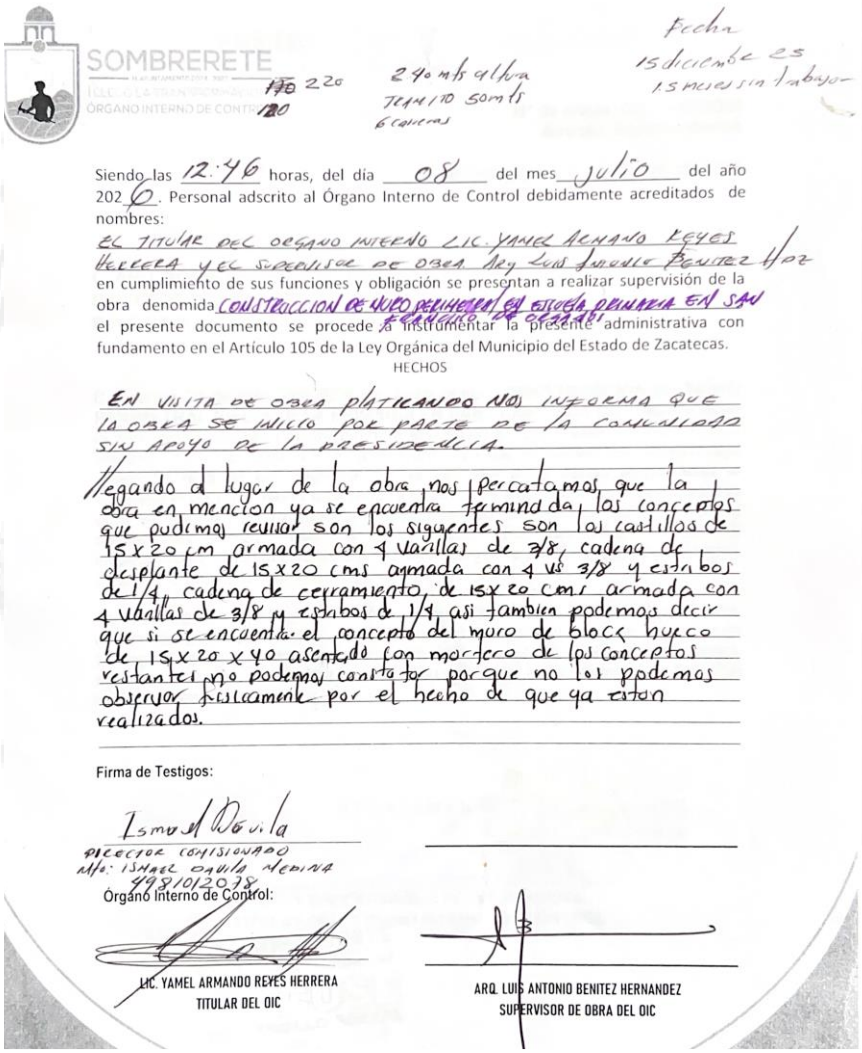
SE DEBERÁ VERIFICAR QUE EL CATÁLOGO DE CONCEPTOS SE ENCUENTRE DEBIDAMENTE REQUISITADO Y RUBRICADO POR UN REPRESENTANTE DE LA ENTIDAD Y CUANDO MENOS UN CONTRATISTA.

SE CUIDARÁ LOS CONTROLES DE CALIDAD REALIZÁNDOSE PRUEBAS DE CALIDAD DE MATERIA EN LOS CASOS NECESARIOS Y ESTOS SE HAYAN HECHO EN TIPO Y FORMA, LAS PRUEBAS DE CONTROL DE CALIDAD SE HAYAN HECHO CON EL PROPÓSITO DE GARANTIZAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES DE LOS MATERIALES SOLICITADOS TALES COMO RESISTENCIA, COMPACTACIÓN, COMPOSICIÓN, RELLENOS, PARA LA FIRMA DEL ACTA DE RECEPCIÓN DE LA OBRA IMPLICA QUE SE VERIFIQUE UNA VEZ QUE EL CONTRATISTA COMUNICO POR ESCRITO A ESTE OIC DE LA CONCLUSIÓN DE OBRA, SE HAYA CONSTATADO QUE LOS TRABAJOS ENTREGADOS HAYAN ESTADO DEBIDAMENTE TERMINADOS A LA CONCLUSIÓN DE LA OBRA.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

3.3 ACCIONES RECOMENDADAS

SE RECOMIENDA A LA ENTE EJECUTORA QUE SE MANDE EN TIEMPO Y FORMA EL EXPEDIENTE TÉCNICO DE LA OBRA CONTRATADA PARA ASÍ TENER EVIDENCIAS DEL PROCESO DE CONSTRUCCIÓN DE LA OBRA LA VERIFICACIÓN FÍSICA DE LA OBRA NOS ACOMPAÑÓ EN TODO EL RECORRIDO EL DIRECTOR EL PROF. ISMAEL DÁVILA DE LA ESCUELA PRIMARIA SE REALIZÓ EL DÍA 08 DE JULIO DEL 2026 LA CUAL LLEGANDO EL LUGAR DE LA OBRA YA SE ENCUENTRA TERMINADA POR LO CUAL NO PUDIMOS REALIZAR LA VERIFICACIÓN DEL PROCESO DEL CONSTRUCCIÓN ASÍ COMO LA CALIDAD DE LOS MATERIALES PROCEDA A POR LO CUAL NO PUDIMOS CUANTIFICAR LA OBRA CONFORME A LA UNIDAD DE MEDIDA Y PRECIOS UNITARIOS CONTENIDOS EN EL CATÁLOGO DE CONCEPTOS Y CONFORME A LOS TRABAJOS EJECUTADOS. PROCEDIENDO VERIFICANDO LAS PRUEBAS DE CONTROL DE CALIDAD REALIZADOS DURANTE EL PROCESO DE EJECUCIÓN DE LA OBRA SE RECOMIENDA SE INFORME EN TIEMPO Y FORMA A ESTE OIC DE LA OBRA CONTRATADA PARA REVISAR EL PROCESO.



SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 - 2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

~~170~~ 220 24 mts q/hora 7cm/10 5cm/s 6 colocas

Fecha 15 diciembre 25 15 meses sin trabajar

Siendo las 12:46 horas, del dia 08 del mes julio del año 2026. Personal adscrito al Órgano Interno de Control debidamente acreditados de nombres:

EL TITULAR DEL ORGANO INTERNO LIC. YAMEL ARMANDO REYES HERRERA Y EL SUPERVISOR DE OBRA Arq. LUIS ANTONIO BENITEZ H/R en cumplimiento de sus funciones y obligación se presentan a realizar supervisión de la obra denomida CONSTRUCCION DE AULA REHABILITACION EN ESCUELA PRIMARIA EN SAN ~~FRANCISCO DE ASIS~~ el presente documento se procede a instrumentar la presente administrativa con fundamento en el Artículo 105 de la Ley Orgánica del Municipio del Estado de Zacatecas.

HECHOS

EN VISITA DE OBRA PLATICANDO NOS INFORMA QUE LA OBRA SE INICIO POR PARTE DE LA COMUNIDAD SIN APOYO DE LA PRESIDENCIA.

llegando al lugar de la obra nos percatamos que la obra en mencion ya se encuentra terminada los conceptos que pudimos revisar son los siguientes son los castillos de 15x20 cm armada con 4 varillas de 3/8, cadena de desplante de 15x20 cms armada con 4 vs 3/8 y estribos de 1/4, cadena de cerramiento de 15x20 cms armada con 4 varillas de 3/8 y estribos de 1/4 asi tambien podemos decir que si se encuentra el concepto del muro de block hueco de 15x20x40 asentado con mortero de los conceptos restantes no podemos constatar porque no los podemos observar fisicamente por el hecho de que ya estan realizados.

Firma de Testigos:

Ismael Dávila
DIRECTOR COMISIONADO
NOMBRE: ISMAEL DAVILA MEDINA
4981012078

Órgano Interno de Control:

LIC. YAMEL ARMANDO REYES HERRERA
TITULAR DEL OIC

ARQ. LUIS ANTONIO BENITEZ HERNANDEZ
SUPERVISOR DE OBRA DEL OIC

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

ÁREA AUDITADA:
DESARROLLO SOCIAL

3.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

HAGO REFERENCIA A LA OBRA DENOMINADA: **CONSTRUCCION DE RED DE DRENAJE PRINCIPAL EN LA LOCALIDAD DE ALVARO OBREGON (BARAJAS) SOMBRERETE, ZACATECAS**.

VERIFICAR QUE LA OBRA PUBLICA EJECUTADA POR EL MUNICIPIO FORME PARTE DEL PLAN ANUAL DE OBRA PÚBLICA DEL GOBIERNO MUNICIPAL, COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD EN MATERIA DE PROGRAMACIÓN Y DE PRESUPUESTACIÓN RELATIVA A LA OBRA, CORROBORAR QUE LOS PROCESOS DE ADJUDICACIÓN, CONTRATACIÓN Y EJECUCIÓN DE LA OBRA PÚBLICA SE HAYAN LLEVADO A CABO DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE Y VIGENTE EN LA MATERIA, CORROBORAR LA DEBIDA INTEGRACIÓN DE EXPEDIENTES TÉCNICOS DE LAS OBRAS REVISADAS, CONSTATAR LA EXISTENCIA FÍSICA DE LAS OBRAS PUBLICAS REVISADAS, COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS PLAZOS DE EJECUCIÓN ESTABLECIDOS EN LOS RESPECTIVOS CONTRATOS DE OBRA, EVALUAR EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO QUE GENERO LA EJECUCIÓN DE LA OBRA, EL BENEFICIO PUBLICO OBTENIDO, EL IMPACTO SOCIAL GENERADO, EN GENERAL OBTENER LOS ELEMENTOS NECESARIOS PARA ESTAR EN POSIBILIDADES DE EMITIR UNA OPINIÓN CON RELACIÓN A LA OBRA EJECUTADA.

LA REVISIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN DE CADA OBRA ES DETERMINANTE PARA FUNDAMENTAR LAS OBSERVACIONES E IRREGULARIDADES DETECTADAS Y COMO BASE PARA LOS TRABAJOS DE ANÁLISIS DEL SUPERVISOR DE OBRA

3.2 SITUACIONES DETERMINADAS

TRATÁNDOSE DE ADJUDICACIÓN DIRECTA, SE VERIFICARÁ QUE EXISTA EL JUSTIFICANTE QUE ACREDITE LA EXCEPCIÓN DE LAS OTRAS MODALIDADES, ESPECÍFICAMENTE CUNADO EL MONTO REBASE LOS IMPORTES SEÑALADOS PARA ESTA MODALIDAD EN LOS TÉRMINOS DE LA NORMATIVIDAD PRESUPUESTAL

SE DEBERÁ VERIFICAR QUE EL CATÁLOGO DE CONCEPTOS SE ENCUENTRE DEBIDAMENTE REQUISITADO Y RUBRICADO POR UN REPRESENTANTE DE LA ENTIDAD Y CUANDO MENOS UN CONTRATISTA

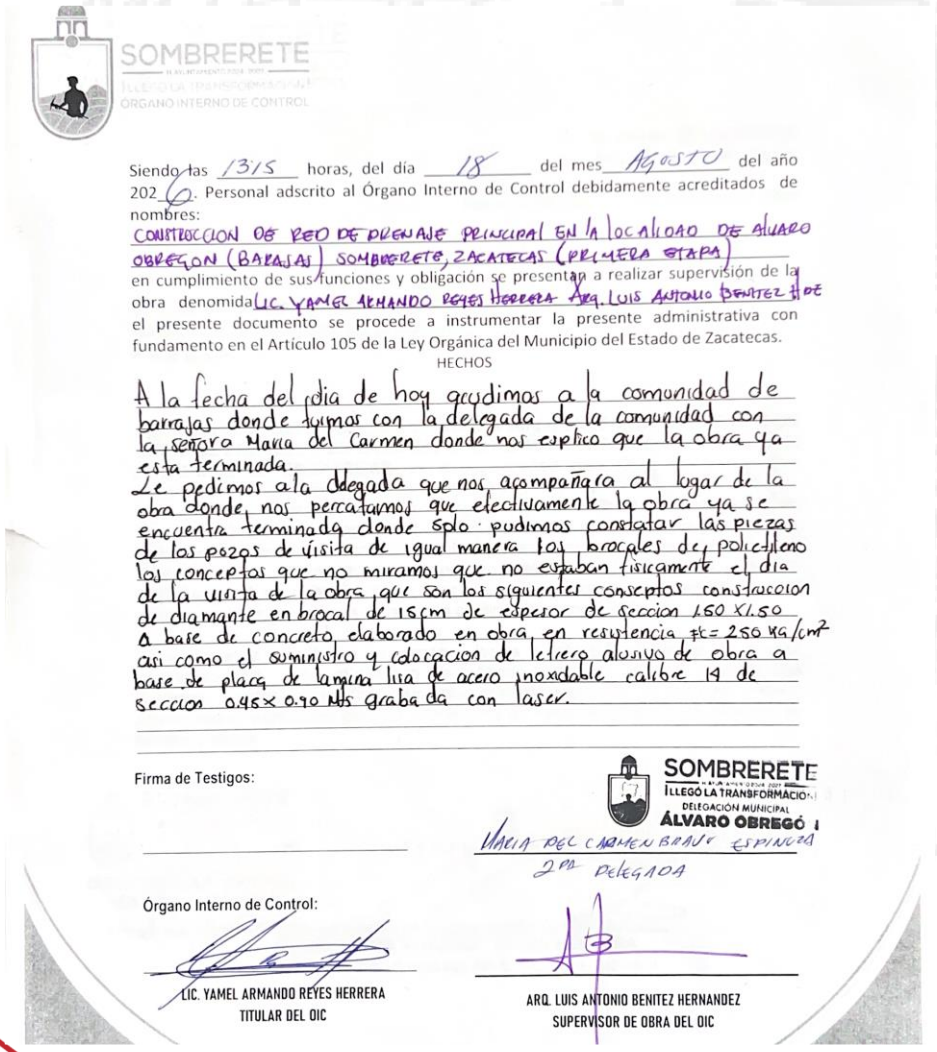
SE CUIDARÁ LOS CONTROLES DE CALIDAD REALIZÁNDOSE PRUEBAS DE CALIDAD DE MATERIA EN LOS CASOS NECESARIOS Y ESTOS SE HAYAN HECHO EN TIPO Y FORMA, LAS PRUEBAS DE CONTROL DE CALIDAD SE HAYAN HECHO CON EL PROPÓSITO DE GARANTIZAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES DE LOS MATERIALES SOLICITADOS TALES COMO RESISTENCIA, COMPACTACIÓN, COMPOSICIÓN, RELLENOS

PARA LA FIRMA DEL ACTA DE RECEPCIÓN DE LA OBRA IMPLICA QUE SE VERIFIQUE UNA VEZ QUE EL CONTRATISTA COMUNICO POR ESCRITO A ESTE OIC DE LA CONCLUSIÓN DE OBRA, SE HAYA CONSTATADO QUE LOS TRABAJOS ENTREGADOS HAYAN ESTADO DEBIDAMENTE TERMINADOS A LA CONCLUSIÓN DE LA OBRA.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

3.3 ACCIONES RECOMENDADAS

SE RECOMIENDA A LA ENTE EJECUTORA QUE SE MANDE EN TIEMPO Y FORMA EL EXPEDIENTE TÉCNICO DE LA OBRA CONTRATADA PARA ASÍ TENER EVIDENCIAS DEL PROCESO DE CONSTRUCCIÓN DE LA OBRA LA VERIFICACIÓN FÍSICA SE REALIZÓ EL DÍA 18 DE AGOSTO DEL 2026 DE LA OBRA CONSTRUCCIÓN DE RED DE DRENAJE PRINCIPAL EN LA LOCALIDAD DE ÁLVARO OBREGÓN (BARAJAS) AL ARRIBAR AL LUGAR NOS DIMOS CUENTA QUE LA OBRA YA ESTÁ TERMINADA POR LO CUAL NO PUDIMOS REVISAR EL PROCESO DE LA OBRA LA CALIDAD DE LOS MATERIALES SE PROCEDA A POR LO CUAL NO PUDIMOS CUANTIFICAR LA OBRA CONFORME A LA UNIDAD DE MEDIDA Y PRECIOS UNITARIOS CONTENIDOS EN EL CATÁLOGO DE CONCEPTOS Y CONFORME A LOS TRABAJOS EJECUTADOS. PROCEDIENDO VERIFICANDO LAS PRUEBAS DE CONTROL DE CALIDAD REALIZADOS DURANTE EL PROCESO DE EJECUCIÓN DE LA OBRA SE RECOMIENDA SE INFORME EN TIEMPO Y FORMA A ESTE OIC DE LA OBRA CONTRATADA PARA REVISAR EL PROCESO.



SOMBRERETE
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO INTERNO DE CONTROL

Siendo las 13:15 horas, del día 18 del mes AGOSTO del año 2026. Personal adscrito al Órgano Interno de Control debidamente acreditados de nombres:

CONSTRUCCION DE RED DE DRENAJE PRINCIPAL EN LA LOCALIDAD DE ALVARO OBREGON (BARAJAS) SOMBRERETE, ZACATECAS (PRIMERA ETAPA)

en cumplimiento de sus funciones y obligación se presentan a realizar supervisión de la obra denomida LIC. YAMEL ARMANDO REYES HERRERA ARQ. LUIS ANTONIO BENITEZ H DE el presente documento se procede a instrumentar la presente administrativa con fundamento en el Artículo 105 de la Ley Orgánica del Municipio del Estado de Zacatecas.

HECHOS

A la fecha del dia de hoy acudimos a la comunidad de barrajas donde fuimos con la delegada de la comunidad con la señora Maria del Carmen donde nos explico que la obra ya esta terminada.
Le pedimos a la delegada que nos acompañara al lugar de la obra donde nos percatamos que efectivamente la obra ya se encuentra terminada donde solo pudimos constatar las piezas de los pozos de visita de igual manera los brocales de policoncreto los conceptos que no miramos que no estaban fisicamente el dia de la visita de la obra que son los siguientes conceptos construccion de diamante en brocal de 15cm de espesor de seccion 1.50 X1.50 a base de concreto elaborado en obra en resistencia f'c= 250 kg/cm² asi como el suministro y colocacion de letrero alusivo de obra a base de placa de lamina lisa de acero inoxidable calibre 14 de seccion 0.45 x 0.90 Mts grabada con laser.

Firma de Testigos:

SOMBRERETE
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
DELEGACIÓN MUNICIPAL
ÁLVARO OBREGÓN

MARIA DEL CARMEN BANDA ESPINOZA
2DA DELEGADA

Órgano Interno de Control:

LIC. YAMEL ARMANDO REYES HERRERA
TITULAR DEL OIC

ARQ. LUIS ANTONIO BENITEZ HERNANDEZ
SUPERVISOR DE OBRA DEL OIC

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

ÁREA AUDITADA:

DESARROLLO SOCIAL

3.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

HAGO REFERENCIA A LA OBRA DENOMINADA: **CONSTRUCCION DE PAVIMENTO ALREDEDOR DEL PARQUE EL BARBECHO EN LA LOCALIDAD DE VILLA INSURGENTES**.

VERIFICAR QUE LA OBRA PÚBLICA EJECUTADA POR EL MUNICIPIO FORME PARTE DEL PLAN ANUAL DE OBRA PÚBLICA DEL GOBIERNO MUNICIPAL, COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD EN MATERIA DE PROGRAMACIÓN Y DE PRESUPUESTACIÓN RELATIVA A LA OBRA, CORROBORAR QUE LOS PROCESOS DE ADJUDICACIÓN, CONTRATACIÓN Y EJECUCIÓN DE LA OBRA PÚBLICA SE HAYAN LLEVADO A CABO DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE Y VIGENTE EN LA MATERIA, CORROBORAR LA DEBIDA INTEGRACIÓN DE EXPEDIENTES TÉCNICOS DE LAS OBRAS REVISADAS, CONSTATAR LA EXISTENCIA FÍSICA DE LAS OBRAS PUBLICAS REVISADAS, COMPROBAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS PLAZOS DE EJECUCIÓN ESTABLECIDOS EN LOS RESPECTIVOS CONTRATOS DE OBRA, EVALUAR EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO QUE GENERO LA EJECUCIÓN DE LA OBRA, EL BENEFICIO PUBLICO OBTENIDO, EL IMPACTO SOCIAL GENERADO, EN GENERAL OBTENER LOS ELEMENTOS NECESARIOS PARA ESTAR EN POSIBILIDADES DE EMITIR UNA OPINIÓN CON RELACIÓN A LA OBRA EJECUTADA.
LA REVISIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN DE CADA OBRA ES DETERMINANTE PARA FUNDAMENTAR LAS OBSERVACIONES E IRREGULARIDADES DETECTADAS Y COMO BASE PARA LOS TRABAJOS DE ANÁLISIS DEL SUPERVISOR DE OBRA

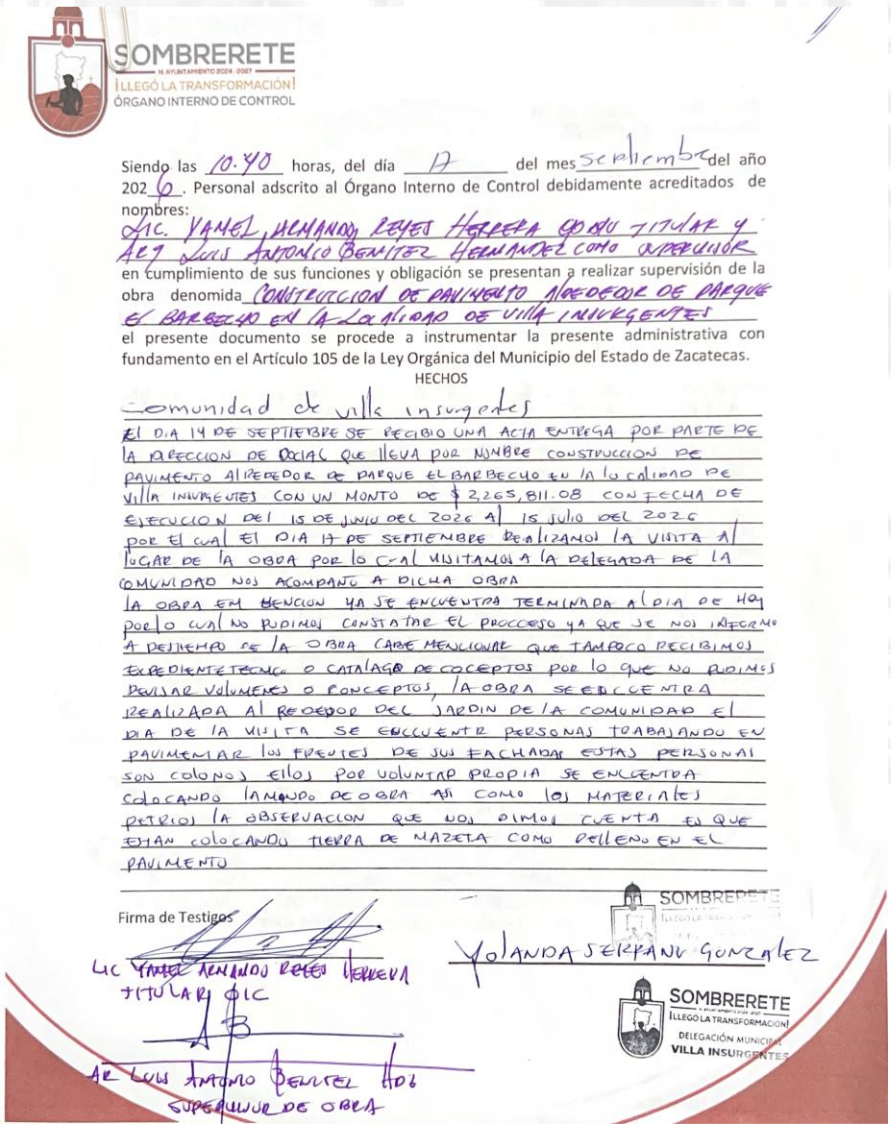
3.2 SITUACIONES DETERMINADAS

TRATÁNDOSE DE ADJUDICACIÓN DIRECTA, SE VERIFICARÁ QUE EXISTA EL JUSTIFICANTE QUE ACREDITE LA EXCEPCIÓN DE LAS OTRAS MODALIDADES, ESPECÍFICAMENTE CUNADO EL MONTO REBASE LOS IMPORTES SEÑALADOS PARA ESTA MODALIDAD EN LOS TÉRMINOS DE LA NORMATIVIDAD PRESUPUESTAL
SE DEBERÁ VERIFICAR QUE EL CATÁLOGO DE CONCEPTOS SE ENCUENTRE DEBIDAMENTE REQUISITADO Y RUBRICADO POR UN REPRESENTANTE DE LA ENTIDAD Y CUANDO MENOS UN CONTRATISTA
SE CUIDARÁ LOS CONTROLES DE CALIDAD REALIZÁNDOSE PRUEBAS DE CALIDAD DE MATERIA EN LOS CASOS NECESARIOS Y ESTOS SE HAYAN HECHO EN TIPO Y FORMA, LAS PRUEBAS DE CONTROL DE CALIDAD SE HAYAN HECHO CON EL PROPÓSITO DE GARANTIZAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES DE LO MATERIALES SOLICITADOS TALES COMO RESISTENCIA, COMPACTACIÓN, COMPOSICIÓN, RELLENOS
PARA LA FIRMA DEL ACTA DE RECEPCIÓN DE LA OBRA IMPLICA QUE SE VERIFIQUE UNA VEZ QUE EL CONTRATISTA COMUNICO POR ESCRITO A ESTE OIC DE LA CONCLUSIÓN DE OBRA, SE HAYA CONSTATADO QUE LOS TRABAJOS ENTREGADOS HAYAN ESTADO DEBIDAMENTE TERMINADOS A LA CONCLUSIÓN DE LA OBRA.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

3.3 ACCIONES RECOMENDADAS

SE RECOMIENDA A LA ENTE EJECUTORA QUE SE MANDE EN TIEMPO Y FORMA EL EXPEDIENTE TÉCNICO DE LA OBRA CONTRATADA PARA ASÍ TENER EVIDENCIAS DEL PROCESO DE CONSTRUCCIÓN DE LA OBRA LA VERIFICACIÓN FÍSICA SE REALIZÓ EL DÍA 17 DE SEPTIEMBRE DEL 2026 DE LA OBRA CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTO ALREDEDOR DE PARQUE EL BARBECHO EN LA LOCALIDAD DE VILLA INSURGENTES AL ARRIBAR AL LUGAR NOS DIMOS CUENTA QUE LA OBRA YA ESTA TERMINADA POR LO CUAL NO PUDIMOS REVISAR EL PROCESO DE LA OBRA LA CALIDAD DE LOS MATERIALES SE PROCEDA A POR LO CUAL NO PUDIMOS CUANTIFICAR LA OBRA CONFORME A LA UNIDAD DE MEDIDA Y PRECIOS UNITARIOS CONTENIDOS EN EL CATÁLOGO DE CONCEPTOS Y CONFORME A LOS TRABAJOS EJECUTADOS. PROCEDIENDO VERIFICANDO LAS PRUEBAS DE CONTROL DE CALIDAD REALIZADOS DURANTE EL PROCESO DE EJECUCIÓN DE LA OBRA SE RECOMIENDA SE INFORME EN TIEMPO Y FORMA A ESTE OIC DE LA OBRA CONTRATADA PARA REVISAR EL PROCESO.



SOMBRERETE
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

Siendo las 10:40 horas, del día 17 del mes septiembre del año 2026. Personal adscrito al Órgano Interno de Control debidamente acreditados de nombres:

LIC. YAMEL HERNANDO REYES HERRERA COMO TITULAR Y ARQ LUIS ANTONIO BENITEZ HERNANDEZ COMO SUPERVISOR

en cumplimiento de sus funciones y obligación se presentan a realizar supervisión de la obra denomida CONSTRUCCION DE PAVIMENTO ALREDEDOR DE PARQUE EL BARBECHO EN LA LOCALIDAD DE VILLA INSURGENTES

el presente documento se procede a instrumentar la presente administrativa con fundamento en el Artículo 105 de la Ley Orgánica del Municipio del Estado de Zacatecas.

HECHOS

comunidad de villa insurgentes

EL DIA 14 DE SEPTIEMBRE SE RECIBIO UNA ACTA ENTREGA POR PARTE DE LA DIRECCION DE OBRAS QUE LLEVA POR NOMBRE CONSTRUCCION DE PAVIMENTO ALREDEDOR DE PARQUE EL BARBECHO EN LA LOCALIDAD DE VILLA INSURGENTES CON UN MONTO DE $ 2,265,811.08 CON FECHA DE EJECUCION DEL 15 DE JUNIO DEL 2026 AL 15 JULIO DEL 2026 POR EL CUAL EL DIA 17 DE SEPTIEMBRE REALIZANDO LA VISITA AL LUGAR DE LA OBRA POR LO CUAL VISITANDO A LA DELEGADA DE LA COMUNIDAD NOS ACOMPAÑO A DICHA OBRA

LA OBRA EN MENCION YA SE ENCUENTRA TERMINADA AL DIA DE HOY POR LO CUAL NO PUDIMOS CONSTATAR EL PROCESO YA QUE SE NOS INFORMO A DESTIEMPO DE LA OBRA CABE MENCIONAR QUE TAMPOCO RECIBIMOS EXPEDIENTE TECNICO O CATALAGO DE CONCEPTOS POR LO QUE NO PUDIMOS REVISAR VOLUMENES O CONCEPTOS, LA OBRA SE ENCUENTRA REALIZADA AL REDEDOR DEL JARDIN DE LA COMUNIDAD EL DIA DE LA VISITA SE ENCUENTRE PERSONAS TRABAJANDO EN PAVIMENTAR LOS FRENTES DE SUS FACHADAS ESTAS PERSONAS SON COLONOS ELLOS POR VOLUNTAD PROPIA SE ENCUENTRA COLOCANDO MANO DE OBRA ASI COMO LOS MATERIALES PERDIO LA OBSERVACION QUE NOS DIMOS CUENTA EN QUE ESTAN COLOCANDO TIERRA DE MACETA COMO RELLENO EN EL PAVIMENTO

Firma de Testigos

LIC YAMEL HERNANDO REYES HERRERA
TITULAR OIC

AR LUIS ANTONIO BENITEZ HDZ
SUPERVISOR DE OBRA

YOLANDA SERRANO GONZALEZ

SOMBRERETE
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
DELEGACIÓN MUNICIPAL
VILLA INSURGENTES

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

D. ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS, CONSERVACIÓN, USO, AFECTACIÓN, ENAJENACIÓN Y BAJA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y DEMÁS ACTIVOS DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL.

ÁREA AUDITADA:
RECURSOS MATERIALES Y TESORERIA MUNICIPAL.

3.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
REVISIÓN DE ARRENDAMENTOS DE BIENES MUEBLES.

3.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE SOLICITA AL DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES, MEDIANTE OFICIO 1277-OIC/2025 DE FECHA 17 DE SEPTIEMBRE, INFORMACION RESPECTO A LA ADQUISICIONES QUE SE HAN REALIZADO PARA LOS DISTINTOS DEPARTAMENTOS DE ESTA PRESIDENCIA MUNICIPAL.

3.3 ACCIONES RECOMENDADAS
RECIBIENDO EL OFICIO 105-RM/2025 CON FECHA DEL 23 DE SEPTIEMBRE DEL 2025, POR PARTE DE SINDICATURA, DONDE MENCIONAN QUE LA INFORMACIÓN SOLICITADA ES COMPETENCIA DE LA TESORERIA MUNICIPAL, POR LO QUE ESTE ORGANO INTERNO DE CONTROL, 1295-OIC/2025 DE FECHA 24 DE SEPTIEMBRE DEL 2025, SOLICITANDO LA INFORMACIÓN DE LAS ADQUISICIONES QUE SE HAN REALIZADO,

ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO PUEDE EMITIR NINGUNA RECOMENDACIÓN DEBIDO A LA FALTA DE INFORMACIÓN, **YA QUE NO SE HA RECIBIDO INFORMACION POR PARTE DEL TESORERO MUNICIPAL**, POR LO QUE **SE LE ENVIO UN SEGUNDO RECORDATORIO CON NUMERO DE OFICIO 1507-OIC/2026 DE FECHA 20 DE OCTUBRE DEL AÑO EN CURSO,** SOLICITANDO INFORMACION NUEVAMENTE, SI TENIA ASIGNADO UN ENLACE COMO OFICIALIA DE PARTES Y EN CASO DE SER AFIRMATIVO, PROPORCIONARA EL NOMBRE Y FECHA DE ASIGNACION AL PUESTO, PARA INVESTIGAR SI LE ENTREGAN LAS SOLICITUDES DE INFORMACION, **YA QUE NO RECIBIMOS RESPUESTA ALGUNA, HACIENDO CASO OMISO EL TESORERO DE ENTREGAR LA INFORMACION SOLICITADA.**

IV.- AUDITORIAS PRACTICAS Y VIGILANCIA AL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES EN MATERIA DE PLANEACIÓN, PRESUPUESTO, INGRESOS, CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, FINANCIAMIENTO, INVERSIÓN, DEUDA, PATRIMONIO, FONDOS, VALORES Y EXENCIONES O DEDUCCIONES DE IMPUESTOS O DERECHOS MUNICIPALES POR PARTE DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

ÁREA AUDITADA:
TESORERÍA MUNICIPAL

4.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
ESTADO DE ACTIVIDADES REPORTE A 3ER NIVEL.

4.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE SOLICITA A LA TESORERÍA MUNICIPAL MEDIANTE OFICIO **1502-OIC/2026 DE FECHA 19 DE OCTUBRE DEL AÑO EN CURSO**, COPIA DEL ESTADO DE ACTIVIDADES (REPORTE A 3ER NIVEL).

4.3 ACCIONES RECOMENDADAS
ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO PUEDE EMITIR NINGUNA RECOMENDACIÓN DEBIDO A LA FALTA DE INFORMACIÓN, **YA QUE EL TESORERO MUNICIPAL, HA HECHO CASO OMISO DE ENTREGAR LA INFORMACION SOLICITADA.**

ÁREA AUDITADA:
TESORERÍA MUNICIPAL

4.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES.

4.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE SOLICITA A LA TESORERÍA MUNICIPAL MEDIANTE OFICIO **1503-OIC/2026 DE FECHA 19 DE OCTUBRE DEL AÑO EN CURSO,** COPIA DEL ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES, CORRESPONDIENTE AL TRIMESTRE ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE DEL 2026.

4.3 ACCIONES RECOMENDADAS

ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO PUEDE EMITIR NINGUNA RECOMENDACIÓN DEBIDO A LA FALTA DE INFORMACIÓN, **YA QUE EL TESORERO MUNICIPAL, HA HECHO CASO OMISO DE ENTREGAR LA INFORMACION SOLICITADA.**

ÁREA AUDITADA:
TESORERÍA MUNICIPAL

4.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
ESTADO ANALITICO MENSUAL DE INGRESOS.

4.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE SOLICITA A LA TESORERÍA MUNICIPAL MEDIANTE OFICIO **1505-OIC/2026 DE FECHA 19 DE OCTUBRE DEL AÑO EN CURSO**, COPIA DEL ESTADO ANALITICO MENSUAL DE INGRESOS, CORRESPONDIENTE AL TRIMESTRE ENERO, FEBRERO, MARZO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE DEL 2026.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

4.3 ACCIONES RECOMENDADAS

ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO PUEDE EMITIR NINGUNA RECOMENDACIÓN DEBIDO A LA FALTA DE INFORMACIÓN, **YA QUE EL TESORERO MUNICIPAL, HA HECHO CASO OMISO DE ENTREGAR LA INFORMACION SOLICITADA.**

ÁREA AUDITADA:

TESORERÍA MUNICIPAL

4.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

ETIQUETAS QUE AVALEN LA ENTREGA DE LOS INFORMES CONTABLES Y FINANCIEROS.

4.2 SITUACIONES DETERMINADAS

SE SOLICITA A LA TESORERÍA MUNICIPAL MEDIANTE OFICIO **1504-OIC/2026 DE FECHA 19 DE OCTUBRE DEL AÑO EN CURSO**, COPIAS DE LAS ETIQUETAS QUE AVALEN LA ENTREGA DE LOS INFORMES CONTABLES Y FINANCIEROS, CORRESPONDIENTE AL TRIMESTRE ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE DEL 2026.

4.3 ACCIONES RECOMENDADAS

ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO PUEDE EMITIR NINGUNA RECOMENDACIÓN DEBIDO A LA FALTA DE INFORMACIÓN, **YA QUE EL TESORERO MUNICIPAL, HA HECHO CASO OMISO DE ENTREGAR LA INFORMACION SOLICITADA.**

V.- ATENCIÓN DE QUEJAS PRESENTADAS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS O PARTICULARES CON MOTIVO DE LOS ACTOS DE CORRUPCIÓN DE CONFORMIDAD CON LA LEY GENERAL DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS.

5.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

SE RECIBEN TRES DENUNCIAS EN EL PERIODO JULIO-SEPTIEMBRE.

NINGUNA POR ACTOS DE CORRUPCION.
EN EL MES DE JULIO SE RECIBEN 2 DENUNCIAS, EN EL MES DE AGOSTO 0, EN EL MES DE SEPTIEMBRE SE RECIBE 1 DENUNCIA.

- LA PRIMERA POR ABUSOS DE LA FUERZA.
- LA SEGUNDA DENUNCIA, POR ABUSO DE FUNCIONES.
- LA TERCERA DENUNCIA, POR ACTOS Y OMISIONES ADMINISTRATIVAS CON LA PRETENDIDA REMOCION DE UN MIEMBRO DE CABILDO.

5.2 SITUACIONES DETERMINADAS

LA PRIMERA DE ELLAS SE EMITE UNA RECOMENDACIÓN.
EN LA SEGUNDA SE INICIA PROCEDIMIENTO DE INVESTIGACION.

EN LA TERCERA SE ESTA EN ESPERA DE OFICIO DE SOLICITUD DE INFORMACION PARA DETERMINAR EL INICIO O NO DE INVESTIGACION.

5.3 ACCIONES RECOMENDADAS

- EN LA PRIMERA DENUNCIA, SE RECOMIENDA CON NUMERO DE OFICIO 1470-OIC/2026 A LA JEFA DEL DEPARTAMENTO DE PLAZA Y MERCADOS ING. MA. GUADALUPE ZAMACONA ROSSO:

INFORME A LOS LOCATARIOS Y COMERCIANTES DEL MERCADO MUNICIPAL Y TIANGUIS DOMINICAL, EXPRESAMENTE QUE CUALQUIER ASUNTO, SOLICITUD O INCONFORMIDAD DEBE TRATARSE UNICA Y EXCLUSIVAMENTE CON USTED COMO AUTORIDAD COMPETENTE TITULAR DEL DEPARTAMENTO, COMO PRIMERA INSTANCIA ADMINISTRATIVA, GARANTZANDO EL MEJOR ENTENDIMIETNO, ORDEN Y COORDINACION DIRECTA SIN INTERMEDIACION DE TERCEROS PARTICULARES.

ESTABLEZCA LA COORDINACION REQUERIDA CON LA DIRECCION DE SEGURIDAD PUBLICA MUNICIPAL PARA FIJAR COMO PROTOCOLO DE ACTUACION QUE, ANTE CUALQUIER REPORTE O CONFLICTO EN EL MERCADO MUNICIPAL RELACION AL C. DIEGO ADRIAN VELAZQUEZ VARGAS DONDE LOS ELEMENTOS POLICIALES DEBERAN DIRIGIRSE, CONSULTAR E INTERVENIR UNICAMENTE A TRAVES DE LA PERSONA TITULAR DEL DEPARTAMENTO DE PLAZAS Y MERCADOS.

SE RECOMIENDA CON NUMERO DE OFICIO 1471-OIC/2026, AL DIRECTOR DE SEGURIDAD PUBLICA MUNICIPAL, C. POLICIA SEGUNDO JUAN CARLOS WILSON GRANADOS, UNICAMENTE ATIENDAN, VALIDEN Y EJECUTEN INTERVENCIONES ADMINISTRATIVAS PREVIA CONSULTA Y COORDINACION DIRECTA CON LA TITULAR DE DEL DEPARTAMENTO, ING. MA. GUADALUPE ZAMACONA ROSSO, TITULAR DEL DEPARTAMENTO DE PLAZAS Y MERCADOS.

- EN LA SEGUNDA DENUNCIA SE EXPIDE OFICIO DE SOLICITUD OIC/AJ/078/2026 PARA EL INICIO DE INVESTIGACIÓN MARCADO CON EL EXPEDIENTE EPRA 99.
- EN LA TERCERA DENUNCIA SE ENCUENTRA PENDIENTE DE RECIBIR RESPUESTA DEL OFICIO DE SOLICITUD DE INFORMACION.

5.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
BUZONES DE QUEJAS Y/O DENUNCIAS.

1. EN LAS INSTALACIONES QUE OCUPA EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL UBICADO EN CALLE PALACIO MUNICIPAL S/N, COL. CENTRO, SOMBRERETE, ZAC. SE ENCUENTRAN BUZONES DE QUEJAS Y/O DENUNCIAS EN CONTRA DE SERVIDORES PÚBLICOS DEL H. AYUNTAMIENTO 2024-2027.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

2. TRES BUZONES DE QUEJAS Y/O DENUNCIAS INSTALADOS DE MANERA PERMANENTE EN TRES DIFERERENTES DEPENDENCIAS PERTENECIENTES AL MUNICIPIO DE SOMBRERETE, ZACATECAS.

5.2 SITUACIONES DETERMINADAS

EN EL TRIMESTRE CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE DEL AÑO 2026, SE REALIZO APERTURA A LOS BUZONES DE QUEJAS POR PARTE DEL PERSONAL DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL MUNICIPIO DE SOMBRERETE, ZACATECAS, DONDE NO SE ENCONTRO NINGUNA QUEJA.

5.3 ACCIONES RECOMENDADAS

ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO EMITE RECOMENDACION ALGUNA, YA QUE ESTAS ACCIONES SON PARTE DE LA NATURALEZA DEL DEPARTAMENTO.

VI.- RELACIÓN DE DECLARACIONES PATRIMONIALES Y DE INTERES Y LA CONSTANCIA DE DECLARACIÓN FISCAL, PRESENTADAS POR SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPALES (EN SU CASO PROCEDIMIENTOS INICIADOS POR INCUMPLIMIENTO)

TIPO DE DECLARACIÓN	DECLARANTES	EJERCICIO
INICIAL	8	2026
CONCLUSIÓN	2	2026
PROEDIMIENTOS	0	2026

VII.- ACCIONES Y RESULTADOS DE LA REVISIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL:

A) PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL.
B) PROGRAMAS OPERATIVOS ANUALES.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE ALUMBRADO PUBLICO

7.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

PLAN OPERATIVO ANUAL

QUE EL DEPARTAMENTO CUENTE CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL, QUE ESTE SEA ENTREGADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO SU CUMPLIMIENTO Y APEGO.

7.2 SITUACIONES DETERMINADAS

SE CONSTATÓ QUE EL DEPARTAMENTO CUENTA CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) DEBIDAMENTE ACTUALIZADO Y PRESENTADO ANTE EL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN, Y QUE LAS ACTIVIDADES DIARIAS Y REGISTROS FOTOGRÁFICOS Y DE AVANCE COINCIDEN CON LAS METAS ESTABLECIDAS. EXISTE ADECUADA COORDINACIÓN INTERDEPARTAMENTAL. EN CUANTO AL TEMA DE CAPACITACIONES RELATIVAS A PERSONAL ADMINISTRATIVO SE CUMPLE SIN EMBARGO CON RESPECTO AL PERSONAL OPERATIVO SE DETECTÓ FALTA DE CAPACITACIÓN.

7.3 ACCIONES RECOMENDADAS

SE RECOMIENDA MEDIANTE OFICIO 1465-OIC/2026, AL DEPARTAMENTO COORDINAR JORNADAS DE CAPACITACION ENFOCADAS EN MATERIA DE SEGURIDAD Y PREVENCION DE ACCIDENTES.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE PRESIDENCIA.

7.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

PLAN OPERATIVO ANUAL

QUE EL DEPARTAMENTO CUENTE CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL, QUE ESTE SEA ENTREGADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO SU CUMPLIMIENTO Y APEGO.

7.2 SITUACIONES DETERMINADAS

AL SOLICITARSE EL PLAN OPERATIVO ANUAL (POA), MANIFIESTA EL PERSONAL QUE NO FUE ELABORADO EN BASE A UNA PLANEACIÓN FORMAL ADAPTADA POR LA PROPIA TITULAR, DERIVADO DE LA FALTA DE DIRECCIÓN Y SUPERVISIÓN POR SU PARTE.

7.3 ACCIONES RECOMENDADAS

SE DIO A CONOCER AL DEPARTAMENTO DEL PRESIDENTE MUNICIPAL POR MEDIO DE OFICIO 1466-OIC/2026 QUE NO CUMPLE CON UN PLAN OPERATIVO ANUAL Y SE SOLICITO POR MEDIO DEL OFICIO 1467-OIC/2026 DIRIGIDO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACION, SE INFORME SI EL AREA EN MENCION DEBE O NO CONTAR CON POA DEBIDAMENTE ACTUALIZADO Y PRESENTADO, PARA PODER EMITIR LA CALIFICACION CORRESPONDIENTE A LA VERIFICACION DE DESEMPEÑO.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE CATASTRO

7.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

PLAN OPERATIVO ANUAL

QUE EL DEPARTAMENTO CUENTE CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL, QUE ESTE SEA ENTREGADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO SU CUMPLIMIENTO Y APEGO.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

7.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE CONSTATA QUE EL DEPARTAMENTO CUENTA CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) DEBIDAMENTE ACTUALIZADO Y PRESENTADO ANTE EL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN, Y QUE LAS ACTIVIDADES DIARIAS Y DE AVANCE COINCIDEN CON LAS METAS ESTABLECIDAS.EXISTE ADECUADA COORDINACIÓN INTERDEPARTAMENTAL, EL PERSONAL RECIBE CAPACITACIÓN CONTINUA CONFORME A LO PROYECTADO EN EL POA.

7.3 ACCIONES RECOMENDADAS
NO SE EMITE RECOMENDACIONES.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO SISTEMAS.
7.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
QUE EL DEPARTAMENTO CUENTE CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL, QUE ESTE SEA ENTREGADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO SU CUMPLIMIENTO Y APEGO.

7.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE CONSTATÓ LA EXHIBICIÓN OPORTUNA DEL PLAN OPERATIVO ANUAL, VALIDANDO QUE EL PERSONAL REALIZA DE MANERA EFECTIVA LAS ACTIVIDADES, REGISTROS Y AVANCES DE ACUERDO CON LAS METAS ESTABLECIDAS. DE IGUAL MANERA CUMPLE CON UNA ADECUADA COORDINACION ITERDEPARTAMENTAL.

7.3 ACCIONES RECOMENDADAS
NO SE EMITEN RECOMENDACIONES

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE LIMPIA
7.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
PLAN OPERATIVO ANUAL
QUE EL DEPARTAMENTO CUENTE CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL, QUE ESTE SEA ENTREGADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO SU CUMPLIMIENTO Y APEGO.

7.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE CUENTA CON UN PLAN OPERATIVO ANUAL, PRESENTADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, Y QUE LAS ACTIVIDADES DIARIAS Y DE AVANCE COINCIDEN CON LAS METAS ESTABLECIDAS. SIN EMBARGO, NO HAY INFORME SOBRE LAS CAMPAÑAS DE SANITIZACION EN EL CENTRO HISTORICO E INFORME SOBRE SI EL PERSONAL CUENTA CON EL EQUIPO DE PROTECCION PARA REALIZAR LAS LABORES DIARIAS.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

7.3 ACCIONES RECOMENDADAS

SE SOLICITO INFORMES SOBRE CAMPAÑAS DE SANITIZACION JUNTO CON SU EVIDENCIA E INFORME SOBRE SI EL PERSONAL CUENTA CON EL ADECUADO EQUIPO DE PROTECCION PERSONAL. LA OBSERVACIÓN SE CONSIDERA SOLVENTADA, TODA VEZ QUE SE PRESENTÓ LA INFORMACIÓN Y EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE ACREDITA LA REALIZACIÓN DE LAS CAMPAÑAS DE SANITIZACIÓN, ASÍ COMO LA DISPONIBILIDAD Y DOTACIÓN DEL EQUIPO DE PROTECCIÓN PERSONAL CORRESPONDIENTE.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE PLAZAS Y MERCADOS

7.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

PLAN OPERATIVO ANUAL

QUE EL DEPARTAMENTO CUENTE CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL, QUE ESTE SEA ENTREGADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO SU CUMPLIMIENTO Y APEGO.

7.2 SITUACIONES DETERMINADAS

SE CONSTATÓ QUE EL DEPARTAMENTO CUENTA CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) DEBIDAMENTE ACTUALIZADO Y PRESENTADO ANTE EL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN, Y QUE LAS ACTIVIDADES DIARIAS, REGISTROS Y BITÁCORAS DE SERVICIOS COINCIDEN CON LAS METAS ESTABLECIDAS. SE VERIFICÓ UNA ADECUADA COORDINACIÓN INTERDEPARTAMENTAL. SIN EMBARGO, COMO HALLAZGO PRINCIPAL, SE IDENTIFICÓ EL INCUMPLIMIENTO EN LA PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE LA CAPACITACIÓN CONTINUA DEL PERSONAL CONFORME A LO PROYECTADO EN EL POA.

7.3 ACCIONES RECOMENDADAS

SE EXHORTA MEDIANTE OFICIO 1459-OIC/2026, COORDINAR JORNADAS DE CAPACITACIÓN CON EL DEPARTAMENTO DE PROTECCIÓN CIVIL, ENFOCADAS EN MATERIA DE SEGURIDAD Y PREVENCIÓN DE ACCIDENTES, ASÍ COMO A DAR CABAL CUMPLIMIENTO A LAS METAS DE CAPACITACIÓN PROYECTADAS.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE RASTRO MUNICIPAL

7.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

PLAN OPERATIVO ANUAL

QUE EL DEPARTAMENTO CUENTE CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL, QUE ESTE SEA ENTREGADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO SU CUMPLIMIENTO Y APEGO.

7.2 SITUACIONES DETERMINADAS

SE CONSTATÓ QUE EL PERSONAL ADSCRITO EJECUTA DE MANERA EFECTIVA LAS ACTIVIDADES SUSTANTIVAS CONTEMPLADAS EN SU PLANEACIÓN ANUAL CONTANDO CON REGISTROS, BITÁCORAS, REPORTES Y CAPACITACIÓN CONTINÚA PROYECTADA, ASÍ COMO UNA ADECUADA COORDINACIÓN INTERDEPARTAMENTAL.

7.3 ACCIONES RECOMENDADAS

SOLO SE RECOMIENDA MEDIANTE OFICIO1460-OIC/2026, COORDINAR JORNADAS DE CAPACITACIÓN CON EL DEPARTAMENTO DE PROTECCIÓN CIVIL EN MATERIA DE SEGURIDAD Y PREVENCIÓN DE ACCIDENTES, CON EL FIN DE FORTALECER LOS PROTOCOLOS OPERATIVOS DEL ÁREA.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE CENTRAL CAMIONERA.

7.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

PLAN OPERATIVO ANUAL

QUE EL DEPARTAMENTO CUENTE CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL, QUE ESTE SEA ENTREGADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO SU CUMPLIMIENTO Y APEGO.

7.2 SITUACIONES DETERMINADAS

SE CONSTATÓ EL CABAL CUMPLIMIENTO DE LOS CRITERIOS EVALUADOS EN EL PLAN OPERATIVO ANUAL (POA), CONTANDO CON LA DOCUMENTACIÓN ACTUALIZADA, REGISTROS, BITÁCORAS Y REPORTES DE SERVICIOS QUE COINCIDEN CON LAS METAS PROGRAMADAS, ASÍ COMO UNA ADECUADA COORDINACIÓN INTERDEPARTAMENTAL.

7.3 ACCIONES RECOMENDADAS

SOLO SE RECOMIENDA MEDIANTE OFICIO 1461-OIC/2026, QUE DE MANERA PREVENTIVA Y POR TRATARSE DE UN DEPARTAMENTO CON ALTA AFLUENCIA DE PERSONAS Y CONSTANTE TRATO DIRECTO CON LA CIUDADANÍA, SOLICITAR CURSOS DE ACTUALIZACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL OPERATIVO Y ADMINISTRATIVO EN TEMAS DE SEGURIDAD Y PRIMEROS AUXILIOS.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE PARQUES, VIVERO Y JARDINES.

7.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

PLAN OPERATIVO ANUAL

QUE EL DEPARTAMENTO CUENTE CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL, QUE ESTE SEA ENTREGADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO SU CUMPLIMIENTO Y APEGO

7.2 SITUACIONES DETERMINADAS

SE CUENTA CON UN PLAN OPERATIVO ANUAL, PRESENTADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO AL MOMENTO DE LA AUDITORIA SE HAN CUMPLIDO LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS, CONTANDO CON LA DOCUMENTACIÓN ACTUALIZADA, REGISTROS, REPORTES FOTOGRÁFICOS, BITÁCORAS DE AVANCE Y CAPACITACIÓN CONTINÚA PROYECTADA, ASÍ COMO UNA ADECUADA COORDINACIÓN INTERDEPARTAMENTAL.

7.3 ACCIONES RECOMENDADAS

NO SE EMITEN RECOMENDACIONES.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

ÁREA AUDITADA: CONTROL VEHICULAR.

7.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

PLAN OPERATIVO ANUAL

QUE EL DEPARTAMENTO CUENTE CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL, QUE ESTE SEA ENTREGADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO SU CUMPLIMIENTO Y APEGO.

7.2 SITUACIONES DETERMINADAS

SE CUENTA CON UN PLAN OPERATIVO ANUAL, PRESENTADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO AL MOMENTO DE LA AUDITORIA SE HAN CUMPLIDO LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS, CONTANDO CON LA DOCUMENTACIÓN ACTUALIZADA, REGISTROS, REPORTES FOTOGRÁFICOS, BITÁCORAS DE AVANCE Y CAPACITACIÓN CONTINÚA PROYECTADA, ASÍ COMO UNA ADECUADA COORDINACIÓN INTERDEPARTAMENTAL.

7.3 ACCIONES RECOMENDADAS

NO SE EMITEN RECOMENDACION

ÁREA AUDITADA: RECURSOS HUMANOS.

7.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

PLAN OPERATIVO ANUAL

QUE EL DEPARTAMENTO CUENTE CON SU PLAN OPERATIVO ANUAL, QUE ESTE SEA ENTREGADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO SU CUMPLIMIENTO Y APEGO.

7.2 SITUACIONES DETERMINADAS

SE CUENTA CON UN PLAN OPERATIVO ANUAL, PRESENTADO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN PARA SU REVISIÓN, ASÍ COMO AL MOMENTO DE LA AUDITORIA SE HAN CUMPLIDO LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS, CONTANDO CON LA DOCUMENTACIÓN ACTUALIZADA, REGISTROS, REPORTES FOTOGRÁFICOS, BITÁCORAS DE AVANCE Y CAPACITACIÓN CONTINÚA PROYECTADA, ASÍ COMO UNA ADECUADA COORDINACIÓN INTERDEPARTAMENTAL.

7.3 ACCIONES RECOMENDADAS

NO SE EMITEN RECOMENDACIÓN.

VIII.- PROGRAMAS Y EJECUCIÓN DE AUDITORIAS A LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL.

8.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

ARQUEOS DE CAJA EN TESORERÍA DEL MES DE JULIO DEL 2026.

8.2 SITUACIONES DETERMINADAS

SE REALIZÓ CORTE DE CAJA EL DÍA 31 DE JULIO DEL 2026, EN LAS INSTALACIONES DE LA TESORERÍA MUNICIPAL POR PARTE DE PERSONAL DE ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL Y ENCARGADA DE LA CAJA DE COBRO LA C. LORENA CUEVAS GARCIA, ENCONTRANDO LO SIGUIENTE: EN EL IMPORTE DE VENTAS POR PRODUCTOS DOCUMENTO QUE NOS PROPORCIONÓ LA MISMA TESORERÍA CON UN TOTAL DE $ 82,869. 00 (OCHENTA Y DOS MIL OCHOCIENTOS SESENTA Y NUEVE PESOS 00/100 M.N.), SOLICITANDO AL TESORERO MUNICIPAL, MEDIANTE OFICIO **1344-OIC/2026** DE FECHA DEL 04 DEAGOSTO DEL 2026, COPIAS DE LAS FICHAS DE DEPÓSITOS A LAS CUENTAS BANCARIAS DE INGRESOS DEL MUNICIPIO, ASÍ COMO LOS REGISTROS CONTABLES QUE SE REALIZARON DURANTE **EL MES DE JULIO** DEL AÑO EN CURSO, ESTO CON LA FINALIDAD DE COMPLEMENTAR CON EL ARQUEO DE CAJA, HACIENDO CASO OMISO DE ENTREGAR DICHA INFORMACIÓN.

8.3 ACCIONES RECOMENDADAS

ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO PUEDE EMITIR NINGUNA RECOMENDACIÓN DEBIDO A LA FALTA DE INFORMACIÓN, **YA QUE NO SE HA RECIBIDO INFORMACION POR PARTE DEL TESORERO MUNICIPAL.**

8.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

ARQUEOS DE CAJA EN TESORERÍA DEL MES DE **AGOSTO** DEL 2026.

8.2 SITUACIONES DETERMINADAS

SE REALIZÓ CORTE DE CAJA EL DÍA **31 DE AGOSTO** DEL 2026, EN LAS INSTALACIONES DE LA TESORERÍA MUNICIPAL POR PARTE DE PERSONAL DE ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL Y ENCARGADA DE LA CAJA DE COBRO LA C. LORENA CUEVAS GARCIA, ENCONTRANDO LO SIGUIENTE: EN EL IMPORTE DE VENTAS POR PRODUCTOS DOCUMENTO QUE NOS PROPORCIONÓ LA MISMA TESORERÍA CON UN TOTAL DE $ 17, 958.00 (DIECISIETE MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y OCHO PESOS 00/100 M.N.), SOLICITANDO AL TESORERO MUNICIPAL, MEDIANTE OFICIO **1374-OIC/2026** DE FECHA DEL **02 DE SEPTIEMBRE DEL 2026**, COPIAS DE LAS FICHAS DE DEPÓSITOS A LAS CUENTAS BANCARIAS DE INGRESOS DEL MUNICIPIO, ASÍ COMO LOS REGISTROS CONTABLES QUE SE REALIZARON DURANTE EL **MES DE AGOSTO** DEL AÑO EN CURSO, ESTO CON LA FINALIDAD DE COMPLEMENTAR CON EL ARQUEO DE CAJA, **ESTO CON LA FINALIDAD DE COMPLEMENTAR CON EL ARQUEO DE CAJA, HACIENDO CASO OMISO DE ENTREGAR DICHA INFORMACIÓN.**

8.3 ACCIONES RECOMENDADAS

ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO PUEDE EMITIR NINGUNA RECOMENDACIÓN DEBIDO A LA FALTA DE INFORMACIÓN**, YA QUE NO SE HA RECIBIDO INFORMACION POR PARTE DEL TESORERO MUNICIPAL.**

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

8.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
ARQUEOS DE CAJA EN TESORERÍA DEL MES DE **SEPTIEMBRE** DEL 2026.

8.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE REALIZÓ CORTE DE CAJA EL DÍA **30 DE SEPTIEMBRE** DEL 2026, EN LAS INSTALACIONES DE LA TESORERÍA MUNICIPAL POR PARTE DE PERSONAL DE ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL Y ENCARGADA DE LA CAJA DE COBRO LA C. LORENA CUEVAS GARCIA, ENCONTRANDO LO SIGUIENTE: EN EL IMPORTE DE VENTAS POR PRODUCTOS DOCUMENTÓ QUE NOS PROPORCIONÓ LA MISMA TESORERÍA CON UN TOTAL DE $ 96,096.62(NOVENTA Y SEIS MIL NOVENTA Y SEIS PESOS 62/100 M.N.), SOLICITANDO AL TESORERO MUNICIPAL, MEDIANTE OFICIO 1475-OIC/2026 DE FECHA DEL 07 DE OCTUBRE DEL 2026, COPIAS DE LAS FICHAS DE DEPÓSITOS A LAS CUENTAS BANCARIAS DE INGRESOS DEL MUNICIPIO, ASÍ COMO LOS REGISTROS CONTABLES QUE SE REALIZARON DURANTE EL MES DE JSEPTIEMBRE DEL AÑO EN CURSO, ESTO CON LA FINALIDAD DE COMPLEMENTAR CON EL ARQUEO DE CAJA, HACIENDO CASO OMISO DE ENTREGAR DICHA INFORMACIÓN.

8.3 ACCIONES RECOMENDADAS

ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO PUEDE EMITIR NINGUNA RECOMENDACIÓN DEBIDO A LA FALTA DE INFORMACIÓN, **YA QUE NO SE HA RECIBIDO INFORMACION POR PARTE DEL TESORERO MUNICIPAL.**

IX.- RESULTADOS DE LAS AUDITORIAS Y REVISIONES A LOS ESTADOS FINACIEROS Y CUENTAS PÚBLICAS MUNICIPALES.

9.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
REVISION DE CREDITOS FISCALES.

ÁREA AUDITADA:
TESORERIA

9.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE SOLICITA AL DEPARTAMENTO DE TESORERIA MEDIANTE OFICIO Nº 1274-OIC/2025 DE FECHA 17 DE SEPTIEMBRE, INFORMACIÓN DE LOS CREDITOS FISCALES Y ACCIONES QUE SE HAN TOMADO.

9.3 ACCIONES RECOMENDADAS
RECIBIENDO EL OFICIO 272-TM/2025 CON FECHA DEL 23 DE SEPTIEMBRE DEL 2025, POR PARTE DE TESORERIA MUNICIPAL, DONDE MENCIONAN QUE ESA INFORMACIÓN LA DEBE PROPORCIONAR SINDICATURA, YA QUE NO ES COMPETENCIA DE TESORERIA MUNICIPAL.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

ENVIANDO OFICIO 1297-OIC/2025 CON FECHA DEL 24 DE SEPTIEMBRE DEL 2025, A SINDICATURA SOLICITANDO DICHA INFORMACIÓN.

ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO PUEDE EMITIR NINGUNA RECOMENDACIÓN, YA QUE NO SE CUENTA CON PERSONAL ASIGNADO (CONTADOR O CONTADORA) PARA QUE PUEDA REALIZAR UN ANALISIS FINACIERO DE LA INFORMACION Y DOCUMENTACIÓN QUE SE RECIBIO POR PARTE DE TESORERIA.

CABE MENCIONAR QUE YA SE HA SOLICITADO A RECURSOS HUMANOS EL PERSONAL QUE SE REQUIERE PARA EL AREA FINANCIERA Y NO HEMOS RECIBIDO RESPUESTA ALGUNA.

X.- ACCIONES IMPLEMENTADAS DERIVADO DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA EN LOS INFORMES INDIVIDUAL E INFORME GENERAL EJECUTIVO NOTIFICADOS POR LA ASEZAC.

10.1 ACCIONES NOTIFICADAS

INFORME INDIVIDUAL Y GENERAL EJECUTIVO DEL MUNICIPIO DE SOMBRERETE, ZACATECAS DERIVADOS DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2024 NOTIFICADA BAJO EL NÚMERO DE OFICIO PL-02-08/4511/2025.

10.2 ACTIVIDADES REALIZADAS

RECOMENDACIÓN REALIZADA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL CON NUMERO DE OFICIO 1357-OIC/2026 DERIVADA DE LA ACCIÓN DE SEGUIMIENTO RP-24/43-008 SEGUIMIENTO EN EJERCICIOS POSTERIORES.

RECOMENDACIÓN REALIZADA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL CON NUMERO DE OFICIO 1358-OIC/2026 DERIVADA DE LA ACCIÓN DE SEGUIMIENTO RP-24/43-008 SEGUIMIENTO EN EJERCICIOS POSTERIORES.

RECOMENDACIÓN REALIZADA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL CON NUMERO DE OFICIO 1359-OIC/2026 DERIVADA DE LA ACCIÓN DE SEGUIMIENTO RP-24/43-027 SEGUIMIENTO EN EJERCICIOS POSTERIORES.

RECOMENDACIÓN REALIZADA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL CON NUMERO DE OFICIO 1360-OIC/2026 DERIVADA DE LA ACCIÓN DE SEGUIMIENTO RP-24/43-028 SEGUIMIENTO EN EJERCICIOS POSTERIORES.

10.3 RESULTADOS Y CONCLUSIONES

SE CONTINUA CON LA SUPERVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO A LO YA RECOMENDADO, DANDO SEGUIMIENTO SOLICITANDO SE INFORMEN LOS AVANCES.

10.4 SEGUIMIENTO A SU CUMPLIMIENTO

AL NO OBTENER RESPUESTA, SE GIRA OFICIO NUMERO 1357-OIC/2026 DIRIGIDO AL CP. JUAN JOSÉ FRAIRE DUEÑEZ TESORERO MUNICIPAL, NOTIFICANDO EL INCUMPLIMIENTO RESPECTO A LAS RECOMENDACIONES Y PLIEGOS DE OBSERVACIONES DEBIDAMENTE ENTREGADO Y NOTIFICADO, CON LA FINALIDAD DE OBTENER RESPUESTA DE CUMPLIMIENTO.

AL NO OBTENER RESPUESTA, SE GIRA OFICIO NUMERO 1358-OIC/2026 DIRIGIDO AL LIC. JORGE ARMANDO VELAZQUEZ VACIO TITULAR DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS, NOTIFICANDO EL INCUMPLIMIENTO RESPECTO A LAS RECOMENDACIONES Y PLIEGOS DE OBSERVACIONES DEBIDAMENTE ENTREGADO Y NOTIFICADO, CON LA FINALIDAD DE OBTENER RESPUESTA DE CUMPLIMIENTO.

AL NO OBTENER RESPUESTA, SE GIRA OFICIO NUMERO 1359-OIC/2026 DIRIGIDO AL LCP. JUAN JOSÉ FRAIRE DUEÑEZ TESORERO MUNICIPAL, NOTIFICANDO EL INCUMPLIMIENTO RESPECTO A LAS RECOMENDACIONES Y PLIEGOS DE OBSERVACIONES DEBIDAMENTE ENTREGADO Y NOTIFICADO, CON LA FINALIDAD DE OBTENER RESPUESTA DE CUMPLIMIENTO.

AL NO OBTENER RESPUESTA, SE GIRA OFICIO NUMERO 1360-OIC/2026 DIRIGIDO AL LCP. JUAN JOSÉ FRAIRE DUEÑEZ TESORERO MUNICIPAL, NOTIFICANDO EL INCUMPLIMIENTO RESPECTO A LAS RECOMENDACIONES Y PLIEGOS DE OBSERVACIONES DEBIDAMENTE ENTREGADO Y NOTIFICADO, CON LA FINALIDAD DE OBTENER RESPUESTA DE CUMPLIMIENTO.

XI.- EXPEDIENTES EN TRÁMITE Y CONCLUIDOS DERIVADOS DE LAS FACULTADES DE LOS O.I.C. MUNCIPALES ANEXOS 1, 2 Y 3

11.1 Expedientes derivados de acciones a promover determinadas por la Auditoría superior del Estado en el proceso de fiscalización y revisiones especiales (denuncias) (anexo 1 del informe trimestral del Órgano Interno de Control).

Nº	EXPEDIENTES
1	EPRA/OIC/090/2026
2	EPRA/OIC/091/2026
3	EPRA/OIC/092/2026
4	EPRA/OIC/093/2026
5	EPRA/OIC/094/2026

Nº	EXPEDIENTES
6	EPRA/OIC/095/2026
7	EPRA/OIC/096/2026
8	EPRA/OIC/097/2026
9	EPRA/OIC/098/2026

11.2 Expedientes derivados de los informes recibidos de la Auditoría Superior de la Federación, la Secretaría de la Función Pública Federal, Secretaría de la Función Pública Estatal, etc. (Anexo 2 del trimestre del órgano Interno de Control).

N°	EXPEDIENTES
1	EPRA/OIC/087/2026
2	EPRA/OIC/088/2026
3	EPRA/OIC/099/2026

11.3 Expediente derivados del ejercicio de las facultades del Órgano Interno de Control (Anexo 3 del informe trimestral del Órgano Interno de Control).

Nº	EXPEDIENTES
1	EPRA/OIC/059/2024
2	EPRA/OIC/060/2024
3	EPRA/OIC/061/2024
4	EPRA/OIC/063/2024
5	EPRA/OIC/064/2024
6	EPRA/OIC/065/2024

Nº	EXPEDIENTES
7	EPRA/OIC/069/2025
8	EPRA/OIC/070/2025
9	EPRA/OIC/083/2025
10	EPRA/OIC/084/2025
11	EPRA/OIC/085/2025
12	EPRA/OIC/089/2025

XII.- RESULTADOS DE LA PROGRAMACIÓN Y AUDITORÍAS PRACTICADAS A LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE ALUMBRADO PÚBLICO.

12.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.
ASISTENCIA Y PERMANENCIA EN EL ÁREA DE TRABAJO, TRATO Y ATENCIÓN A LOS CIUDADANOS, DETENCIÓN DE POSIBLES FALTAS COMETIDAS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS Y PLAN OPERATIVO ANUAL.

12.2 SITUACIONES DETERMINADAS
EL PERSONAL SE ENCUENTRA FÍSICAMENTE EN SU ÁREA DE TRABAJO DESEMPEÑANDO SUS FUNCIONES, REALIZANDO CORRECTAMENTE SU REGISTRO DE ENTRADA Y SALIDA, Y CONTANDO CON JUSTIFICANTES VÁLIDOS EN CASO DE AUSENCIA.

12.3 ACCIONES RECOMENDADAS
NO SE EMITE RECOMENDACIÓNES.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE PRESIDENCIA.

12.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.
ASISTENCIA Y PERMANENCIA EN EL ÁREA DE TRABAJO, TRATO Y ATENCIÓN A LOS CIUDADANOS, DETENCIÓN DE POSIBLES FALTAS COMETIDAS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS Y PLAN OPERATIVO ANUAL.

12.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE CONSTATA QUE LLEVAN A CABO REGISTRO DE ENTRADA Y SALIDA, SIN EMBARGO, LOS HORARIOS Y LA CARGA DE TRABAJO SE EXTIENDEN DE MANERA QUE, LOS HORARIOS VARIAN SEGÚN LAS ACTIVIDADES.

12.3 ACCIONES RECOMENDADAS
SE GIRA OFICIO AL DEPARTAMENTO DE PLANEACION CON NUMERO 1467-OIC/2026 Y SE QUEDA EN ESPERA DEL INFORME.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE CATASTRO.

12.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.
ASISTENCIA Y PERMANENCIA EN EL ÁREA DE TRABAJO, TRATO Y ATENCIÓN A LOS CIUDADANOS, DETENCIÓN DE POSIBLES FALTAS COMETIDAS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS Y PLAN OPERATIVO ANUAL.

12.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE DETECTA HALLAZGO CON RESPECTO A FALTA DE CONGRUENCIA ENTRE NÓMINAS VIGENTES Y EL PERSONAL EFECTIVAMENTE LABORANDO EN EL ÁREA, TODA VEZ QUE LOS CC. SAUL MENA RODRÍGUEZ Y HÉCTOR ALFONSO MACIAS TEVAR SE ENCUENTRAN PRESTANDO SUS SERVICIOS EN OTRO DEPARTAMENTO, SIN CONTAR CON DOCUMENTO QUE RESPALDE SU CAMBIO O COMISIÓN EN OTRA ÁREA.

12.3 ACCIONES RECOMENDADAS
SE EMITE OFICIO 1472-OIC/2026 SOLICITANDO AL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS REALIZAR LAS GESTIONES ADMINISTRATIVAS NECESARIAS PARA FORMALIZAR SU SITUACION, YA SEA MEDIANTE REUBICACION FISICA EN EL AREA QUE OFICIALMENTE TIENEN ASIGNADA O FORMALIZANDO SU COMISION O CABIO DE ADSCRIPCION ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE SISTEMAS.

12.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.
ASISTENCIA Y PERMANENCIA EN EL ÁREA DE TRABAJO, TRATO Y ATENCIÓN A LOS CIUDADANOS, DETENCIÓN DE POSIBLES FALTAS COMETIDAS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS Y PLAN OPERATIVO ANUAL.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

12.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE ENCUENTRA TODO EL PERSONAL DE NÓMINA EN SU ÁREA DE TRABAJO Y DESEMPEÑANDO SUS FUNCIONE, REALIZANDO CORRECTAMENTE SU REGISTRO DE ENTRADA Y SALIDA, Y CONTANDO CON JUSTIFICANTES VÁLIDOS EN CASO DE AUSENCIA.

12.3 ACCIONES RECOMENDADAS
NO SE EMITE RECOMENDACIONES.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE LIMPIA.

12.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.
ASISTENCIA Y PERMANENCIA EN EL ÁREA DE TRABAJO, TRATO Y ATENCIÓN A LOS CIUDADANOS, DETENCIÓN DE POSIBLES FALTAS COMETIDAS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS Y PLAN OPERATIVO ANUAL.

12.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE ENCUENTRA TODO EL PERSONAL DE NÓMINA EN SU ÁREA DE TRABAJO Y DESEMPEÑANDO SUS FUNCIONES

12.3 ACCIONES RECOMENDADAS
NO SE EMITE RECOMENDACIONES.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE PLAZAS Y MERCADOS.

12.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.
ASISTENCIA Y PERMANENCIA EN EL ÁREA DE TRABAJO, TRATO Y ATENCIÓN A LOS CIUDADANOS, DETENCIÓN DE POSIBLES FALTAS COMETIDAS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS Y PLAN OPERATIVO ANUAL.

12.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE ENCUENTRA TODO EL PERSONAL DE NÓMINA EN SU ÁREA DE TRABAJO Y DESEMPEÑANDO SUS FUNCIONES CUMPLIENDO CORRECTAMENTE CON SU REGISTRO DE ENTRADA Y SALIDA MEDIANTE CHECADOR Y CONTANDO CON LOS DOCUMENTOS JUSTIFICANTES Y PERMISOS DEBIDAMENTE AUTORIZADOS EN CASO DE AUSENCIA, EXISTIENDO PLENA CONGRUENCIA ENTRE LAS NÓMINAS Y EL PERSONAL LABORANDO.

12.3 ACCIONES RECOMENDADAS
NO SE EMITE RECOMENDACIONES.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE RASTRO MUNICIPAL.

12.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.
ASISTENCIA Y PERMANENCIA EN EL ÁREA DE TRABAJO, TRATO Y ATENCIÓN A LOS CIUDADANOS, DETENCIÓN DE POSIBLES FALTAS COMETIDAS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS Y PLAN OPERATIVO ANUAL.

12.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE ENCUENTRA TODO EL PERSONAL DE NÓMINA EN SU ÁREA DE TRABAJO Y DESEMPEÑANDO SUS FUNCIONES, REALIZANDO CORRECTAMENTE SU REGISTRO DE ENTRADA Y SALIDA, Y PRESENTANDO LOS OFICIOS DE VACACIONES CORRESPONDIENTES EN EL CASO DE LOS TRABAJADORES ARTURO SORIANO LEMUS Y AGUSTÍN SORIANO LEMUS Y SE ENCUETRA PLENA CONGRUENCIA ENTRE LAS NÓMINAS VIGENTES Y EL PERSONAL EFECTIVAMENTE LABORANDO.

12.3 ACCIONES RECOMENDADAS
NO SE EMITEN RECOMENDACIONES.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE CENTRAL CAMIONERA.

12.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.
ASISTENCIA Y PERMANENCIA EN EL ÁREA DE TRABAJO, TRATO Y ATENCIÓN A LOS CIUDADANOS, DETENCIÓN DE POSIBLES FALTAS COMETIDAS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS Y PLAN OPERATIVO ANUAL.

12.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE CONSTATÓ QUE LA PLANTILLA DE PERSONAL SE ENCUENTRA COMPLETA Y EN SU ÁREA DE TRABAJO, DESEMPEÑANDO CON REGULARIDAD SUS FUNCIONES, CUMPLIENDO CORRECTAMENTE CON SU REGISTRO DE ENTRADA Y SALIDA Y EXISTIENDO PLENA CONGRUENCIA CON LAS NÓMINAS VIGENTES.

12.3 ACCIONES RECOMENDADAS
NO SE EMITEN RECOMENDACIONES.

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE PARQUES, VIVERO Y JARDINES.

12.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.
ASISTENCIA Y PERMANENCIA EN EL ÁREA DE TRABAJO, TRATO Y ATENCIÓN A LOS CIUDADANOS, DETENCIÓN DE POSIBLES FALTAS COMETIDAS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS Y PLAN OPERATIVO ANUAL.

12.2 SITUACIONES DETERMINADAS

DEBIDO CONTROL DE ASISTENCIA Y PERMANENCIA, SE VERIFICÓ LA PRESENCIA DEL PERSONAL DESEMPEÑANDO SUS FUNCIONES Y EL REGISTRO CORRECTO DE ENTRADA Y SALIDA, ENCONTRÁNDOSE DEBIDAMENTE JUSTIFICADA LA AUSENCIA TEMPORAL DE UNA TRABAJADORA BAJO SU OFICIO DE VACACIONES. SOLO SE ENCUENTRA UN HALLAZGO REFERENTE A LA ADSCRIPCIÓN DE PERSONAL: SE IDENTIFICÓ UNA OBSERVACIÓN RESPECTO A LA TRABAJADORA C. PATRICIA RAMÍREZ GAUCIN, QUIEN PRESTA SUS SERVICIOS DE MANERA EFECTIVA EN EL DEPARTAMENTO DE PARQUES, VIVERO Y JARDINES, PERO SE ENCUENTRA REGISTRADA EN LA NÓMINA DEL DEPARTAMENTO DE PROTECCIÓN CIVIL.

12.3 ACCIONES RECOMENDADAS

MEDIANTE OFICIO 1462-OIC/2026, SE EXHORTA Y SOLICITA REALIZAR LAS GESTIONES ADMINISTRATIVAS NECESARIAS ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PARA REGULARIZAR SU ADSCRIPCIÓN FORMAL AL DEPARTAMENTO DONDE LABORA ACTUALMENTE LA TRABAJADORA C. PATRICIA RAMÍREZ GAUCIN, AL MISMO TIEMPO, MEDIANTE OFICIO 1463-OIC/2026 DIRIGIDO AL DIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS, REALIZAR LAS GESTIONES ADMINISTRATIVAS NECESARIAS PARA EFECTUAR EL CAMBIO Y REGULARIZACION DE SU ADSCRIPCION OFICIAL AL DEPARTAMENTO DE PARQUES, VIVERO Y JARDINES, ACORDE A LAS FUNCIONES QUE DESEMPEÑA EN LA ACTUALIDAD.

ÁREA AUDITADA: CONTROL VEHICULAR.

12.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.

ASISTENCIA Y PERMANENCIA EN EL ÁREA DE TRABAJO, TRATO Y ATENCIÓN A LOS CIUDADANOS, DETENCIÓN DE POSIBLES FALTAS COMETIDAS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS Y PLAN OPERATIVO ANUAL.

12.2 SITUACIONES DETERMINADAS

SE DETECTÓ UNA DISCREPANCIA E INCONGRUENCIA ENTRE LAS NÓMINAS VIGENTES Y EL PERSONAL EFECTIVAMENTE LABORANDO EN DICHO DEPARTAMENTO. ESPECÍFICAMENTE, SE CONSTATÓ QUE LOS CC. RAYMUNDO FRAGA ESQUIVEL Y JOSÉ ALBERTO SOSA RAMÍREZ, QUIENES SE ENCUENTRAN OFICIALMENTE ADSCRITOS Y PRESUPUESTADOS EN LA NÓMINA DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL VEHICULAR, ACTUALMENTE PRESTAN SUS SERVICIOS DE MANERA FÍSICA EN UN ÁREA O DEPARTAMENTO DISTINTO.

12.3 ACCIONES RECOMENDADAS

SE LE SOLICITA POR MEDIO DE OFICIO 1458-OIC/2026, AL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS, REALIZAR LAS GESTIONES ADMINISTRATIVAS NECESARIAS PARA FORMALIZAR ESA SITUACIÓN, YA SEA MEDIANTE SU REUBICACIÓN FÍSICA EN EL ÁREA QUE OFICIALMENTE TIENEN ASIGNADA (CONTROL VEHICULAR) O FORMALIZANDO SU COMISIÓN O CAMBIO DE ADSCRIPCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

ÁREA AUDITADA: DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS.

12.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS.
ASISTENCIA Y PERMANENCIA EN EL ÁREA DE TRABAJO, TRATO Y ATENCIÓN A LOS CIUDADANOS, DETENCIÓN DE POSIBLES FALTAS COMETIDAS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS Y PLAN OPERATIVO ANUAL.

12.2 SITUACIONES DETERMINADAS
SE CONSTATÓ QUE LA PLANTILLA DE PERSONAL SE ENCUENTRA COMPLETA Y EN SU ÁREA DE TRABAJO, DESEMPEÑANDO CON REGULARIDAD SUS FUNCIONES, CUMPLIENDO CORRECTAMENTE CON SU REGISTRO DE ENTRADA Y SALIDA Y EXISTIENDO PLENA CONGRUENCIA CON LAS NÓMINAS VIGENTES.

12.3 ACCIONES RECOMENDADAS
NO SE EMITEN RECOMENDACIONES.

XIII.- RESULTADOS Y ACCIONES IMPLEMENTADAS PARA VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO CON EL ENVIÓ DE LA CUENTA PÚBLICA ANUAL, LOS INFORMES MENSUALES Y TRIMESTRALES A LOS QUE SE REFIERE LA LEY; LAS DEMÁS QUE LE SEÑALEN OTRAS DISPOSICIONES JURÍDICAS SOBRE LA MATERIA, REGLAMENTOS Y ACUERDOS DEL AYUNTAMIENTO.

13.1 ACCIONES IMPLEMENTADAS
SE DA SEGUIMIENTO AL OFICIO DE SOLICITUD 0175-OIC/2026 DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL SE SOLICITA PRESENTAR LA EVIDENCIA DOCUMENTAL DE LAS ACCIONES ADMINISTRATIVAS REALIZADAS TENDIENTES A LA ENTREGA EN EL TIEMPO ESTABLECIDO DE LOS INFORMES CONTABLE FINANCIEROS (MENSUALES Y DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA), ATRAVÉS DEL OFICIO 1509-OIC/2026.

13.2 SITUACIONES DETERMINADAS
PRESENTAR LA EVIDENCIA DOCUMENTAL DE LAS ACCIONES ADMINISTRATIVAS REALIZADAS TENDIENTES A LA ENTREGA EN EL TIEMPO ESTABLECIDO DE LOS INFORMES CONTABLE FINANCIEROS (MENSUALES Y DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA).

13.3 RECOMENDACIONES.
POR MEDIO DEL LOS OFICIOS 1509-OIC/2026 Y 0175-OIC/2026 DIRIGIDOS AL TESORERO MUNICIPAL SE SOLICITA PRESENTAR LA EVIDENCIA DOCUMENTAL DE LAS ACCIONES ADMINISTRATIVAS REALIZADAS TENDIENTES A LA ENTREGA EN EL TIEMPO ESTABLECIDO DE LOS INFORMES CONTABLE FINANCIEROS (MENSUALES Y DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA) A SI COMO LA CUENTA PUBLICA.

SOMBRERETE
H. AYUNTAMIENTO 2024 -2027
¡LLEGÓ LA TRANSFORMACIÓN!
ORGANO DE CONTROL INTERNO

XIV.- ATENCIÓN E INVESTIGACIÓN DE LOS HECHOS U OMISIONES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPALES QUE NO SEAN MIEMBROS DEL CABILDO.

14.1 RELACIÓN DE PROCEDIMIENTOS Y NUMERO DE EXPEDIENTE.
SE DA INICIO AL EXPEDIENTE DE INVESTIGACION EPRA/OIC/099/2026 DERIVADO DE DENUNCIA PRESENTADA ANTE LA SECRETARIA DE LA FUNCION PUBLICA Y HECHA LLEGAR AL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE SOMBRERETE, ZACATECAS EN FECHA VEINTE DE JULIO DEL AÑO DOS MIL VEINTISÉIS Y DE ESTA MANERA, DAR SEGUIMIENTO A LA INVESTIGACIÓN E INICIO DE PROCEDIMIENTO DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA EN CONTRA DEL SERVIDOR PÚBLICO C. JORGE ARMANDO VELÁZQUEZ VACIO SERVIDOR PÚBLICO ADSCRITO AL MOMENTO DE LOS HECHOS AL H. AYUNTAMIENTO 2024-2027 DE SOMBRERETE, ZACATECAS EN CALIDAD DE TITULAR DE RECURSOS HUMANOS DEL H. AYUNTAMIENTO 2024-2027 DE SOMBRERETE, ZACATECAS.

14.2 ESTADO QUE GUARDAN
INVESTIGACION.

14.3 SENTIDO DE LA RESOLUCIÓN
N.A.

XV.- ASUNTOS DIVERSOS

ACCIONES Y ACTIVIDADES DE ACUERDO A LA NATURALEZA DEL DEPARTAMENTO.

15.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS
CUMPLIR CON LA CONFORMACION DEL COMITÉ DE ETICA.

15.2 SITUACIONES DETERMINADASESTE ORGANO INTERNO DE CONTROL ESTA COMPLEMENTANDO LA DOCUMENTACION PARA ACUDIR A PUBLICAR EN EL PERIODICO OFICIAL DEL ESTADO, EL CODIGO DE ETICA

ASI MISMO ESTAMOS EN ESPERA DE QUE EL PRESIDENTE MUNICIPAL, TENGA BIEN NOMBRAR A LAS PERSONAS QUE LLEVARAN LA COORDINACIÓN DEL COMITÉ, LA SECRETARÍA EJECUTIVA Y LA SECRETARÍA TÉCNICA, PARA SEGUIR CON LAS GESTIONES DE ELECCIÓN DE LOS OTROS CUATRO INTEGRANTES DEL COMITÉ, PARA LA CONFORMACION DEL COMITÉ DE ETICA.

15.3- ACCIONES RECOMENDADAS
POR PARTE DE ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL NO EMITE NINGUNA RECOMENDACIÓN.