



ACTA DE INICIO DE AUDITORIA DE PROCESO ADMINISTRATIVO
NUMERO: PM/SLC/OIC/AI/003/2025.
MUNICIPIO DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS

Unidad Administrativa Auditadora:	Órgano Interno de Control	Numero de Auditoria: PM/SLC/OIC/AI/003/2025
Unidad Administrativa Auditada:	CULTURA Y DEPORTE.	Concepto a revisar: Proceso Administrativo
Servidor Público:	LCDO. RAFAEL CANDIA ZAVALA.	Fecha: 07/07/2025
Elaboro:	LCDOS. RENE TORRES MÉNDEZ Y MARÍA GUADALUPE LOZANO GUTIÉRREZ.	

En el municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; siendo las catorce horas con treinta minutos, del día siete de julio del año dos mil veinticinco, El **LCDO. RENE TORRES MENDEZ**, Titular de Órgano interno de Control, del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala y la **LCDA. MARÍA GUADALUPE LOZANO GUTIÉRREZ**, adscrita al Órgano Interno de Control del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; hacen constar que se constituyen legalmente en las oficinas que ocupa la **DIRECCIÓN DE CULTURA Y DEPORTE**, misma que se encuentra ubicada en el interior denominado "EL PUNTO", ubicado en Calle Emilio Carranza de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; a efecto de hacer constar los siguientes:

HECHOS

En la hora y fecha mencionadas, los auditores actuantes se presentaron en las oficinas citadas y ante la presencia del **LCDO. RAFAEL CANDIA ZAVALA**, procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales entregadas por el Ayuntamiento de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala, expedidas por el **LCDO. IVAN ALEJANDRO ÁLEMAN JUÁREZ**, Presidente Municipal Constitucional de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala.

Acto seguido, hacen entrega formal del original de la orden de auditoria número: **PM/SLC/OIC/AI/003/2025**, de fecha cuatro de julio de dos mil veinticinco, emitida por el **LCDO. RENE TORRES MENDEZ**, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; quien firma para constancia de su puño y letra en un ejemplar de la misma orden, en el cual también se estampó el sello oficial de la unidad administrativa a la que se practicara la auditoria, acto con el que se tiene formalmente notificada la orden de auditoria que nos ocupa.

Para los efectos del desahogo de los trabajos a que la misma se contrae, se solicita al servidor público que la recibe se identifique, exhibiendo su credencial para votar expedida a su favor por el instituto Nacional Electoral con clave de elector número **CNZVRF86102429H300**, documento que se tiene a la vista y puede apreciarse la fotografía del servidor público en mención, cuyos rasgos fisionómicos corresponden a su portador, a quien en este acto se le devuelve por así haberlo solicitado.

Los auditores Públicos exponen al titular de la Unidad Administrativa a la que se practicará la auditoria el alcance de los trabajos a desarrollar, los cuales se ejecutarán al amparo y en cumplimiento de la orden de auditoria citada, mismos que están enfocados a verificar el adecuado cumplimiento de las atribuciones conferidas en la normatividad aplicable a dicha Unidad Administrativa, así como el adecuado aprovechamiento de los recursos humanos, materiales y financieros.

Acto seguido se solicita al **LCDO. RAFAEL CANDIA ZAVALA**, designa dos testigos de asistencia quedando designados los **CC. EINAR DIDIER ZAVALA CASTILLO Y CARLOS ELIGIO COVA CASTILLO**, bajo protesta de decir verdad y advertido de las penas y sanciones en que incurrir los que declaran con falsedad ante la autoridad, según lo dispone la fracción I





CONTIGO ES POSIBLE SANCTORUM

de Lázaro Cárdenas

del artículo 247 del Código Penal Federal y el artículo 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, manifiesta llamarse como ha quedado asentado, tener la edad de 36 años, de estado civil soltero, con domicilio calle Veracruz número 12, Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, quien de su voz menciona que en este acto recibe el original de la orden de auditoría número: PMSLC/OIC/AI/003/2025 de fecha cuatro de julio del año dos mil veinticinco, hecho con el que se da por formalmente notificado y se pone a las órdenes de los auditores internos actuantes para atender los requerimientos que le formulen para que cumplan su cometido. -----

No habiendo más hechos que hacer constar se da por concluida la práctica de están diligencia, siendo las catorce horas con cuarenta y cinco minutos de la misma fecha en que fue iniciada. --

Así mismo previa lectura de lo asentado, la firman al margen y al calce de todos y cada uno de los que en ella intervinieron, haciéndose constar que este documento fue elaborado en dos ejemplares, de los cuales se entrega uno al Servidor Público con el que se entendió la diligencia.

**ATENTAMENTE
EQUIPO AUDITOR**



**ÓRGANO INTERNO
DE CONTROL
AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM**

[Signature]

LCDO. RENE TORRES MENDOZA
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DE SANCTORUM DE LAZARO CÁRDENAS,
TLAXCALA.



**ÁREA DE INVESTIGACIÓN
ÓRGANO INTERNO
AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM**

LCDA. MARIANGEL GONZALEZ GUTIERREZ
AUDITORA ADSCRITA AL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL DE SANCTORUM DE LAZARO
CÁRDENAS, TLAXCALA.

UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA



**DIRECCIÓN DE
CULTURA Y DEPORTE
AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM**

[Signature]

LCDO. RAFAEL CANDIA LAZARTE
DIRECTOR DE CULTURA Y DEPORTE
SANCTORUM DE LAZARO CÁRDENAS,
TLAXCALA.

TESTIGO

[Signature]
Einar Didier Zavala Castillo

TESTIGO

[Signature]
Celia Eliza Lara Castillo



Plaza de la Constitución No.1
Teléfono de Oficina: 748 688 4330

Sanctorum de Lázaro Cárdenas C.P. 90230
ayuntamiento24sanctorum27@gmail.com



CONTIGO ES POSIBLE

SANCTORUM

de Lázaro Cárdenas

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Unidad Administrativa Auditadora:	Órgano Interno de Control	Numero de Auditoria: PM/SLC/OIC/AI/003/2025
Unidad Administrativa Auditada:	CULTURA Y DEPORTE.	Concepto a revisar: Proceso Administrativo
Servidor Público:	LCDO. RAFAEL CANDIA ZAVALA.	Fecha: 07/07/2025
Elaboro:	LCDOS. RENE TORRES MÉNDEZ Y MARÍA GUADALUPE LOZANO GUTIÉRREZ.	

DOCUMENTOS REQUERIDOS

Inciso	Proceso	Documento Auditado	Si	No	N/A
Manuales de Organización y Manual de Procedimientos					
A)	Administrativo	1.- Reglamento de la Unidad Auditada	x		
B)	Administrativo	2.- Manual de Procedimientos		x	
Convenios Celebrados /Planeación					
C)	Administrativo	1.- Mencionar estatus y descripción		x	
Control Organizacional					
1	Objetivos y metas a desarrollar.		x		
2	Impulsar el Plan de Desarrollo Municipal.		x		
3	Programa de necesidades en materia de cultura y deporte.			x	
4	Planear y programar las actividades para solventar las necesidades de cultura y deporte.		x		
5	Otorgar un impulso o premio para la organización, desarrollo y fomento de la actividad de cultura física y deporte a las personas que destaquen en su práctica.K		x		
6	Constituir el Sistema Municipal de Cultura física y deporte.		x		
7	Destinar una parte del presupuesto anual de egresos Municipal, que permita cumplir con el programa de estímulo y fomento a la cultura física y deporte.		x		
8	Participar en el Sistema Estatal del Deporte, conforme a lo previsto en la ley y en el reglamento.		x		
9	Difundir y fomentar la cultura física y el deporte entre los habitantes del Municipio y promover la realización de eventos deportivos y recreativos.		x		
10	Gestionar la Inscripción de los deportistas, entrenadores, técnicos, jueces, árbitros y organismos deportivos en el Registro Estatal.		x		
11	Realizar torneos.		x		

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]





CONTIGO ES POSIBLE

SANCTORUM

de Lázaro Cárdenas

12	Control de Archivo			
	✓ Número de Oficio.		X	
	✓ Documentos enviados.		X	
	✓ Documentos recibidos.		X	
	✓ Requisiciones.		X	

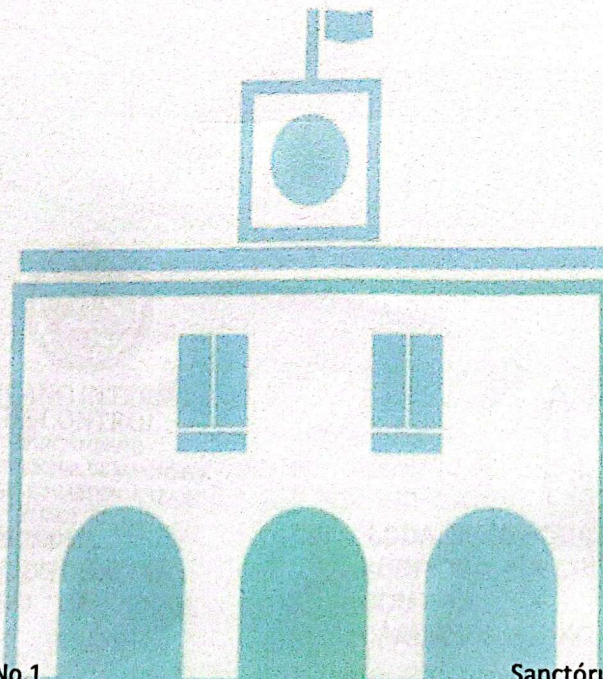


**ÓRGANO INTERNO
DE CONTROL**
AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM
DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAX.
2024 - 2027

LCDO. RENE TORRES MENDEZ.
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS,
TLAXCALA.



LCDA. MARÍA GUADALUPE GUTIÉRREZ.
AUDITORA ADSCRIBIDA AL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS,
TLAXCALA.



Plaza de la Constitución No.1
Teléfono de Oficina: 748 688 4330

Sanctorum de Lázaro Cárdenas C.P. 90230
ayuntamiento24sanctorum27@gmail.com



CUADRO DE OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

INCISO	OBSERVACION	RECOMENDACION
B)	No cuenta manual de Procedimientos	Elaborar su manual de Procedimientos
C)	No se cuenta con convenios celebrados	Gestionar la celebración de convenios con dependencias en materia de cultura y deporte
3	Programa de necesidades en materia de cultura y deporte.	Elaborar un programa de necesidades en materia de cultura y deporte.



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
 AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAX. 2024 - 2027

LCDO. RENÉ TORRES MENDEZ.

TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAXCALA.

Plaza de la Constitución No.1

Teléfono de Oficina: 748 688 4330



ÁREA DE INVESTIGACIÓN Y CONTROL INTERNO
 AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAX.

LCDA. MARÍA GUADALUPE LOZANO GUTIÉRREZ. AUDITORA ADSCRITA AL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAXCALA.

Sanctorum de Lázaro Cárdenas C.P. 90230
 ayuntamiento24sanctorum27@gmail.com



ACTA DE CIERRE DE AUDITORIA

Unidad Administrativa Auditora:	Órgano Interno de Control	Numero de Auditoria: PM/SLC/OIC/AI/003/2025
Unidad Administrativa Auditada:	CULTURA Y DEPORTE.	Concepto a revisar: Proceso Administrativo
Servidor Público:	LCDO. RAFAEL CANDIA ZAVALA.	Fecha: 07/07/2025
Elaboro:	LCDOS. RENE TORRES MÉNDEZ Y MARÍA GUADALUPE LOZANO GUTIÉRREZ.	

En la ciudad de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; siendo las quince horas con diez minutos del día siete de julio del dos mil veinticinco, el **LCDO. RENE TORRES MENDEZ**, Titular del Órgano Interno de Control Municipal del Ayuntamiento de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala y la **LCDA. MARÍA GUADALUPE LOZANO GUTIÉRREZ**, auditora adscrita al Órgano Interno de Control Municipal de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; se constituyen legalmente en el interior denominado "EL PUNTO", ubicado en Calle Emilio Carranza de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; a efecto de hacer constar los siguientes: -----

HECHOS

En la hora y fecha mencionadas los auditores antes mencionados se constituyeron en las instalaciones citadas ante la presencia del **LCDO. RAFAEL CANDIA ZAVALA**, en calidad de **DIRECTOR DE CULTURA Y DEPORTE**, del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; procedieron a identificarse en el orden mencionado con credenciales oficiales, autorizadas por el Presidente Municipal Constitucional **LCDO. IVAN ALEJANDRO ÁLEMAN JUÁREZ**.

Acto seguido, se hace constar el cierre de la orden de auditoria número: PM/SLC/OIC/AI/003/2025 de fecha cuatro de julio de dos mil veinticinco, emitida por el **LCDO. RENE TORRES MENDEZ**, Titular del Órgano Interno de Control Municipal, presentando para tal efecto a la **LCDA. MARÍA GUADALUPE LOZANO GUTIÉRREZ**, comisionada para dar por concluida la auditoria allí practicada. -----

En el acto se solicita al **LCDO. RAFAEL CANDIA ZAVALA** en su carácter de **DIRECTOR DE CULTURA Y DEPORTE** del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; se identifique exhibiendo en el acto una credencial para votar expedida por el Instituto Nacional Electoral INE con Clave de elector número **CNZVRF86102429H300**, documento que se tiene a la vista y en el que se aprecia una fotografia cuyos rasgos fisonómicos corresponden a su portador. -----

Acto seguido, se solicita al **LCDO. RAFAEL CANDIA ZAVALA**, en su carácter de **DIRECTOR DE CULTURA Y DEPORTE** del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; designe dos testigos de asistencia, por lo que asigna como testigos del presente acto al **C. EINAR DIDIER CASTILLO ZAVALA**, quien actualmente funge como Enlace del Instituto Municipal de la Juventud, quien tiene su domicilio en calle Veracruz, número 12 del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, y el **LCDO. CARLOS ELIGIO COVA CASTILLO**, Director de Transparencia y oficial de protección de datos personales del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, quien tienen su domicilio en Calle Juquila, número 13 del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas,





CONTIGO ES POSIBLE

SANCTORUM

de Lázaro Cárdenas

Tlaxcala; con credencial para votar expedida por el Instituto Nacional Electora INE con Clave de elector número ZVCSEN06050329H600 Y CVCSCR95120129H500 ambos de nacionalidad mexicana de 19 AÑOS Y 29 AÑOS de edad, mismas que saben leer y escribir además aceptan la designación de manera voluntaria, así mismo se anexa una copia simple de las identificaciones antes mencionadas, para los efectos legales que haya lugar.

Se hace constar que una vez practicada la auditoría interna, y en término del desarrollo de la misma se detectaron una serie de observaciones las cuales deberán ser solventadas en un término de quince días hábiles contados a partir del día siguiente al desarrollo de la presente acta. Así mismo preciso que en el desarrollo de la presente Auditoría no se requirieron copias o documentos originales del área auditada, únicamente se colocó a la vista la información descrita en la cedula de trabajo.

LCDO. RAFAEL CANDIA ZAVALA, en su carácter de DIRECTOR DE DIRECTOR DE CULTURA Y DEPORTE del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; bajo protesta de decir verdad, previo apercibimiento para conducirse con verdad, manifiesta llamarse como ha quedado asentado en la presente acta. No habiendo más hechos que hace para constar, se da por concluida la práctica de esta diligencia, siendo las dieciséis horas del día siete de julio del año des mil veinticinco. Asimismo, previa lectura de lo asentado la firman al margen y al calce cada foja que forma parte del presente procedimiento, por lo que se firma el presente instrumento por duplicado.



EQUIPO AUDITOR

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAX. 2024 - 2027

LCDO. RENE TORRES MENDEZ.
TITULAR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAXCALA.



ÓRGANO INTERNO DE INVESTIGACIÓN DE CONTROL AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAX. 2024 - 2027
LCDA. MARÍA GUADALUPE COZZO GUTIÉRREZ.
AUDITORA ADSCRITA DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAXCALA.

UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA



DIRECCIÓN DE CULTURA Y DEPORTE
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAX. 2024 - 2027

LCDO. RAFAEL CANDIA ZAVALA
DIRECTOR DE DE DIRECTOR DE CULTURA Y DEPORTE DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAXCALA.

Einar Didier Zavala Castillo

Einar Didier Zavala Castillo



Plaza de la Constitución No.1
Teléfono de Oficina: 748 688 4330

Sanctorum de Lázaro Cárdenas C.P. 90230
ayuntamiento24sanctorum27@gmail.com



**RENE TORRES
MENDEZ**

TITULAR DEL ORGANISMO
INTERNO DE CONTROL

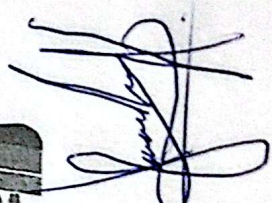
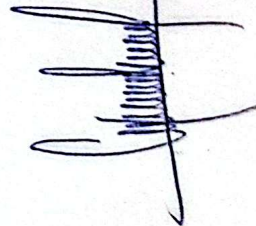


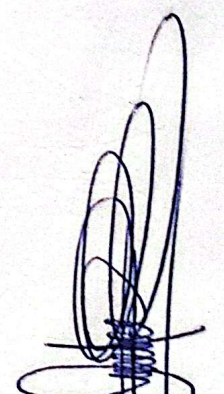


748-688-4330

ayuntamiento24sanctorum27@gmail.com

www.sanctorum.gob.mx


PRESIDENCIA MUNICIPAL
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN
COMUNAL DEL MUNICIPIO DE SANCTORUM DE L. CARDENAS
2024 - 2027
**IVAN ALEJANDRO
ALEMAN JUAREZ
PRESIDENTE MUNICIPAL DE
SANCTORUM DE L. CARDENAS**



**MARIA GUADALUPE
LOZANO GUTIERREZ**

AUTORIDAD
INVESTIGADORA DE OCI

.....



748-688-4330

ayuntamiento24sanctorum27@gmail.com

www.sanctorum.gob.mx


PRESIDENCIA MUNICIPAL
AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM DE L. CARDENAS
MAYOR CALLE DEL MUNICIPIO DE L. CARDENAS
2014 - 2017
**IVAN ALEJANDRO
ALEMAN JUAREZ**
PRESIDENTE MUNICIPAL DE
SANCTORUM DE L. CARDENAS

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



MÉXICO

INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL
CREDENCIAL PARA VOTAR



NOMBRE
ZAVALA
CASTILLO
EINAR DIDIER

SEXO H



DOMICILIO
C PUEBLA 5
- SANCTORUM 90230
SANCTORUM DE LAZARO CARDENAS, TLAX.

CLAVE DE ELECTOR ZVCSEN06050329H600

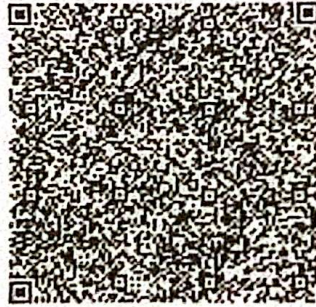
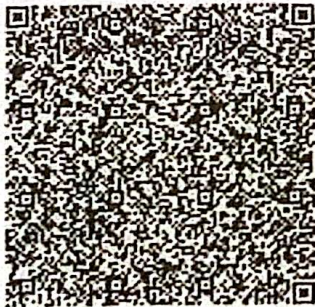
CURP
ZACE060503HTLVSNA3

AÑO DE REGISTRO
2024 00

FECHA DE NACIMIENTO
03/05/2006

SECCIÓN
0294

VIGENCIA
2024 - 2034



060115Z

CLAUDIA EDITH SUAREZ GUESSA
ENCARGADA DEL DESPACHO DE
LA SECRETARÍA EJECUTIVA DEL
INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL

IDMEX2631310275<<0294137347277
0605036H3412318MEX<00<<04623<9
ZAVALA<CASTILLO<<EINAR<DIDIER<



MÉXICO

INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL
CREDENCIAL PARA VOTAR



NOMBRE
COVA
CASTILLO
CARLOS ELIGIO

SEXO H

DOMICILIO
C JUQUILA 13
- SANCTORUM 90230
SANCTORUM DE LAZARO CARDENAS, TLAX



CLAVE DE ELECTOR CVCSCR95120129H500

CURP
COCC951201HTLVSR01

AÑO DE REGISTRO
2014 05

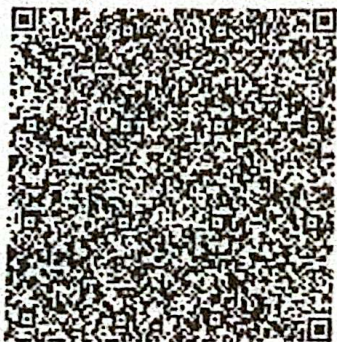
FECHA DE NACIMIENTO SECCIÓN
01/12/1995 0292

VIGENCIA
2024 - 2034



ELECCIONES ESTATALES

LOCALES Y EXTRAORDINARIAS



C000725

CLAUDIA EDITH SUAREZ OLEIDA
ENCARGADA DEL DESPACHO DE
LA SECRETARÍA EJECUTIVA DEL
INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL

IDMEX2712021995<<0292098197455
9512014H3412318MEX<05<<09978<7
COVA<CASTILLO<<CARLOS<ELIGIO<<

Dependencia: Presidencia Municipal de Sanctórum
de Lázaro Cárdenas
Oficio Número: PM/SLC/C&D/018/2024
Unidad Administrativa: Dirección de Cultura y Deporte
Asunto: El que se indica

Sanctórum de Lázaro Cárdenas Tlax a; 01 de septiembre de 2025

LIC. RENE TORRES MÉNDEZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE
SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS
PRESENTE:

Sirva el presente medio para enviarle un cordial saludo, en atención a la evaluación realizada a esta Dirección de Cultura, Deporte y Juventud, y con fundamento a las observaciones emitidas, me permito hacer de su conocimiento que se hace entrega del complemento documental faltante correspondiente a:

- **Manual de procedimientos, y**
- **Programa Integral de Necesidades de Materia, Juventud y Deporte en el Municipio de Sanctórum de Lázaro Cárdenas.**

Con lo anterior, se atienden en su totalidad los puntos señalados en el proceso de evaluación, reiterando la disposición de esta Dirección para dar cumplimiento en tiempo y forma a las observaciones realizadas
Sin más por el momento me despido quedando a sus ordenes para cualquier duda o aclaración.

ATENTAMENTE
"CONTIGO ES POSIBLE"



DIRECCIÓN DE CULTURA Y DEPORTE
AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM
DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAX.

LIC. RAFAEL CANDIA ZAVALA
DIRECTOR DE CULTURA Y DEPORTE EN EL MUNICIPIO DE
SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS