



ACTA DE INICIO DE AUDITORIA DE PROCESO ADMINISTRATIVO
NUMERO: PM/SLC/OIC/AI/016/2025.
MUNICIPIO DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS

Unidad Administrativa Auditora:	Órgano Interno de Control	Numero de Auditoria: PM/SLC/OIC/AI/016/2025.
Unidad Administrativa Auditada:	SERVICIOS MUNICIPALES.	Concepto a revisar: Proceso Administrativo
Servidor Público:	C. MIGUEL ANGEL RIVAS RAMÍREZ.	Fecha: 17/07/2025.
Elaboro:	LCDOS. RENE TORRES MÉNDEZ Y MARÍA GUADALUPE LOZANO GUTIÉRREZ.	

En el municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; siendo las doce horas, del día diecisiete 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 el **SERVICIOS MUNICIPALES**, misma que se encuentra ubicada en el interior de Presidencia, ubicada en plaza de la Constitución, 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 **C. MIGUEL ANGEL RIVAS RAMÍREZ**, 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/016/2025**, de fecha dieciséis de julio de dos mil veinticinco, emitida por el **LCDO. RENE TORRES MENDEZ**, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control 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 **RVRMMG81052029H800**, 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 **C. MIGUEL ANGEL RIVAS RAMÍREZ**, designa dos testigos de asistencia quedando designados los **CC. TERESA JUAREZ ALAMZAN y HUGO FLORES COTE**, 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 del artículo 247 del

[Handwritten signatures and initials on the right margin, including a large signature at the bottom right.]

CONTIGO ES POSIBLE

SANCTORUM

de Lázaro Cárdenas

Código Penal Federal y el artículo 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, manifiesta llamarse como ha quedado asentado, tener la edad de 43 años, de estado civil casado, con domicilio en calle progreso, número 6B, Municipio de Sanctórum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala, quien de su voz menciona que en este acto recibe el original de la orden de auditoria número: PM/SLC/OIC/AI/016/2025 de fecha dieciséis 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 doce horas con quince 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
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 LOZANO
GUTIERREZ**

AUDITORA ADSCRITA AL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL DE SANCTORUM DE LÁZARO
CÁRDENAS, TLAXCALA.

UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA



DIRECCIÓN DE
SERVICIOS MUNICIPALES
AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM
DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAX.
2024 - 2027

C. MIGUEL ANGEL RIVAS RAMIREZ
DIRECTOR DE, DE SANCTORUM DE LÁZARO
CÁRDENAS, TLAXCALA.

Teresa Juarez Almazan

TESTIGO

Hugo Flores Cote

TESTIGO



CONTIGO ES POSIBLE

SANCTORUM

de Lázaro Cárdenas

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Unidad Administrativa Auditora:	Órgano Interno de Control	Numero de Auditoria: PM/SLC/OIC/AI/016/2025.
Unidad Administrativa Auditada:	SERVICIOS MUNICIPALES.	Concepto a revisar: Proceso Administrativo
Servidor Público:	C. MIGUEL ANGEL RIVAS RAMÍREZ.	Fecha: 17/07/2025.
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	Plan de Trabajo		X		
2	Agua Potable.		X		
3	Drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de aguas residuales.		X		
4	Instalación y mantenimiento de alumbrado Público.		X		
5	Supervisión de parques y mercados.		X		
6	Coordinar cuadrillas para realizar el barrido, almacenamiento y control de basura.		X		
7	Conservación de calles, guarniciones y banquetas.		X		
8	Supervisión de panteones.		X		
9	Programas para mantener en buen estado la limpieza, aseo de las calles, caminos, vialidades prioritarias del municipio. (Mantenimientos realizados/ Cronograma de mantenimientos pendientes.		X		
10	Participar en la mejora de los parques y jardines mediante la renovación de vegetación y árboles en áreas verdes, así como sembrar plantas ornamentales)		X		
11	Mejorar el paisaje urbano y sanear el medio ambiente. (Mantenimientos realizados/ Cronograma de mantenimientos pendientes).		X		
12	Participar en realizar un diagnóstico, ejecutar los programas y los sistemas de manejo de residuos sólidos, en el Municipio.		X		
13	Dar mantenimiento y vigilar el adecuado funcionamiento del alumbrado público municipal.		X		
14	Mejorar el parque vehicular para la recolección de basura.		X		

[Handwritten signatures and initials on the right margin]



CONTIGO ES POSIBLE

SANCTORUM

de Lázaro Cárdenas

15	Identificar las necesidades para proponer la ampliación o mejora de las redes de infraestructura y servicios públicos en los lugares del Municipio donde aún no se cuenta.	X		
16	Participar en la realización de las gestiones correspondientes para el establecimiento de un mercado municipal, así como regular los tianguis que se establecen en la cabecera municipal y en las comunidades.	X		
17	Desarrollar un programa para la rehabilitación y mantenimiento a los panteones de la cabecera municipal y de las localidades.	X		
18	Participar en la elaboración de un programa de mantenimiento permanente a la infraestructura de agua potable, con el propósito de reparar las fugas en las conexiones y rehabilitación e intercambio de redes del Municipio. (Mantenimientos realizados/ Cronograma de mantenimientos pendientes).	X		
19	Cuidar y vigilar el sistema de potabilización de agua potable, en el Municipio de abastecimiento por semana, calendario de distribución.	X		
20	Realizar el mantenimiento preventivo y correctivo cuando se requiera a las redes de drenaje sanitario del Municipio. (Mantenimientos realizados Cronograma de mantenimientos pendientes)	X		
21	Mantenimiento a edificios Públicos (Pintura, aseo, cableado y operatividad)	X		
22	Calendarización de Distribución de pipas de agua.	X		
23	Control de Archivo			
	✓ Número de Oficio.	X		
	✓ Documentos enviados.	X		
	✓ Documentos recibidos.	X		
	✓ Requisiciones.	X		

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



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

[Handwritten signature]

LCDO. RENE TORRES MENDEZ.

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



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

[Handwritten signature]

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



CONTIGO ES POSIBLE

SANCTORUM

de Lázaro Cárdenas

CUADRO DE OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

INCISO	OBSERVACION	RECOMENDACION
B)	No se cuenta con manuales de procedimientos	Elaborar manuales de procedimientos
/		
/		
/		
/		
/		
/		



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
AYUNTAMIENTO

CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM
DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAX.
2024 - 2027

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



ÁREA DE INVESTIGACIÓN
ÓRGANO INTERNO
DE CONTROL

CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM
DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAX.

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



CONTIGO ES POSIBLE

SANCTORUM

de Lázaro Cárdenas

ACTA DE CIERRE DE AUDITORIA

Unidad Administrativa Auditora:	Órgano Interno de Control	Numero de Auditoria: PM/SLC/OIC/AI/016/2025.
Unidad Administrativa Auditada:	SERVICIOS MUNICIPALES.	Concepto a revisar: Proceso Administrativo
Servidor Público:	C. MIGUEL ANGEL RIVAS RAMÍREZ.	Fecha: 17/07/2025.
Elaboro:	LCDOS. RENE TORRES MÉNDEZ Y MARÍA GUADALUPE LOZANO GUTIÉRREZ.	

En la ciudad de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; siendo las trece con treinta minutos del día diecisiete 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 las instalaciones que la Presidencia Municipal, ubicada en Plaza de la Constitución, número uno, en Sanctorum de Lázaro Cárdenas, 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 **C. MIGUEL ANGEL RIVAS RAMÍREZ**, en calidad de **DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES**, 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 auditorio número: PM/SLC/OIC/AI/016/2025 de fecha diecisiete 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 **C. MIGUEL ANGEL RIVAS RAMÍREZ**, en su carácter de **DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES** 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 **RVRMMG81052029H800**, documento que se tiene a la vista y en el que se aprecia una fotografía cuyos rasgos fisonómicos corresponden a su portador.

Acto seguido, se solicita al **C. MIGUEL ANGEL RIVAS RAMÍREZ**, en su carácter de **DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES**, del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; designe dos testigos de asistencia, por lo que asigna como testigos del presente acto a los **CC.TERESA JUAREZ ALAMAZAN**, quien actualmente funge como auxiliar administrativo del área de Servicios Municipales, quien tiene su domicilio en calle independencia, número 39, del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, y el **LIC. HUGO FLORES COTE**, Auxiliar administrativo de jurídico del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, quien tienen su domicilio en Privada Porfirio Diaz, numero 17, sección primera, santa maría Acuitlapilco, Tlaxcala de la comunidad de Francisco Villa del Municipio de Sanctorum de Lázaro Cárdenas, Tlaxcala; con credencial para votar expedida por el Instituto Nacional Electoral INE con Clave de elector número **JRALTR91101529M700 YFLCTHG84042829H500**, ambos de nacionalidad mexicana de 33 AÑOS Y 41 AÑOS de edad, mismos 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.

(Handwritten signatures and initials on the right margin)



CONTIGO ES POSIBLE

SANCTORUM

de Lázaro Cárdenas

Se hace constar que una vez practicada la auditoría interna, y en término del desarrollo de la misma, **se detectaron una serie de observaciones, mismas que 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 Auditoria no se requirieron copias o documentos originales del área auditada, únicamente se colocó a la vista la información descrita en la cedula de trabajo.

EL C. MIGUEL ANGEL RIVAS RAMÍREZ, DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, 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 catorce horas del día diecisiete de julio del año dos 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.



ÁREA DE INVESTIGACIÓN
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

LCDA. MARÍA CECILIA DE LOZANO GUTIÉRREZ.
AUDITORA ADSCRIT. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAX. 2024 - 2027

UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA



DIRECCIÓN DE SERVICIOS MUNICIPALES
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAX. 2024 - 2027

C. MIGUEL ANGEL RIVAS RAMÍREZ
DIRECTOR DE, DE SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAXCALA.

Teresa Juarez Almazan

TESTIGO

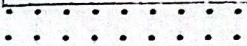
Hugo Flores Cote

TESTIGO



**RENE TORRES
MENDEZ**

TITULAR DEL ORGANISMO
INTERNO DE CONTROL


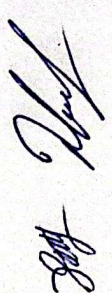
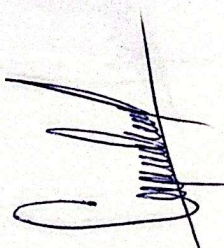



748-688-4330

ayuntamiento24sanctorum27@gmail.com

www.sanctorum.gob.mx


PRESIDENCIA MUNICIPAL
AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE SANCTORUM
DE LAZARO CARDENAS, P.V. 2014-2017
**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
MUNICIPIO DE SANCTORUM
ESTADO DE LUCAS CARDENAS
2014-2017
**IVAN ALEJANDRO
ALEMAN JUAREZ**
PRESIDENTE MUNICIPAL DE
SANCTORUM DE L. CARDENAS

[Handwritten signatures and marks on the right side of the page]



MÉXICO INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL
CREDENCIAL PARA VOTAR



NOMBRE
RIVAS
RAMIREZ
MIGUEL ANGEL

SEXO H



DOMICILIO
C PROGRESO 6 B
- SANCTORUM 90230
SANCTORUM DE LAZARO CARDENAS, TLAX.

CLAVE DE ELECTOR RVRMMG81052029H800

CURP
RIRM810520HTLVMG04

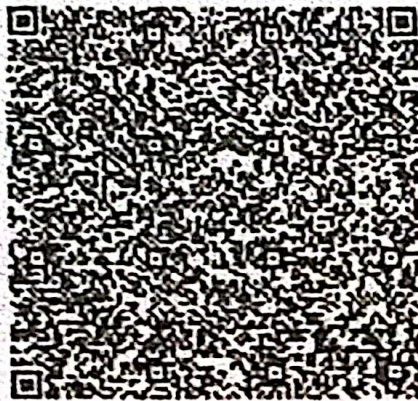
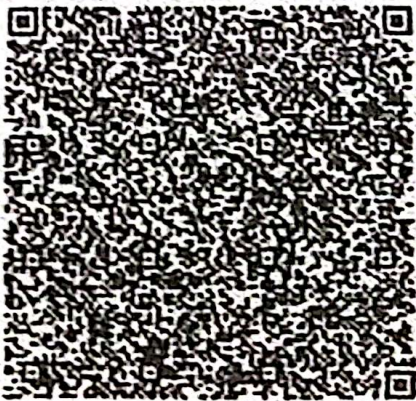
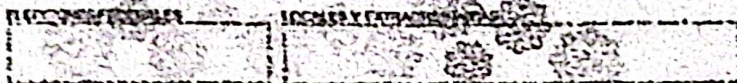
AÑO DE REGISTRO

1999 02

FECHA DE NACIMIENTO 20/05/1981

SECCIÓN
0294

VIGENCIA
2023 - 2033



DC04550

INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL
FISCALÍA DE CREDENCIAL
ASISTENTE ADMINISTRATIVO
SISTEMA NACIONAL ELECTORAL

IDMEX2521933319<<0294050247591
8105200H3312315MEX<02<<01205<0
RIVAS<RAMIREZ<<MIGUEL<ANGEL<<<



MEXICO

INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL CREDENCIAL PARA VOTAR



NOMBRE
JUAREZ
ALMAZAN
TERESA

FECHA DE NACIMIENTO
15/10/1991

SEXO M

DOMICILIO
C INDEPENDENCIA 39
- SANCTORUM 00230
SANCTORUM DE LAZARO GARDENAS, TLAX.

CLAVE DE ELECTOR JRALTR01101529M700

CURP JUAT911016MTLRLR05

AÑO DE REGISTRO 2011 03

ESTADO 20

MUNICIPIO 020

SECCIÓN 0292

LOCALIDAD 0001

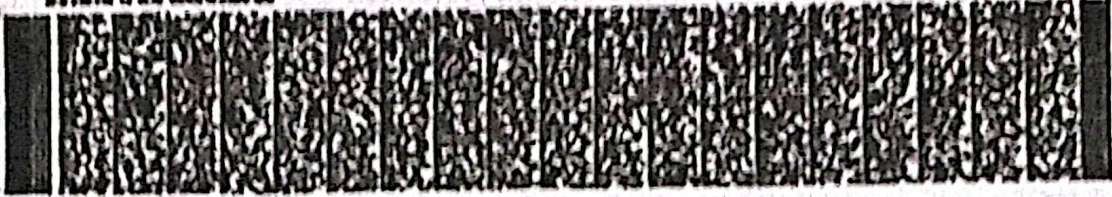
EMISIÓN 2019

VIGENCIA 2029



PARALELO 1965666595 << 0292088856521

INE



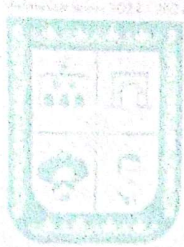
Teresa



J. L. L.

SECRETARÍA EJECUTIVA DEL
INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL

IDMEX1965666595<<0292088856521
9110155M2912316MEX<03<<08812<2
JUAREZ<ALMAZAN<<TERESA<<<<<<<<<<



DEPENDENCIA: SERVICIOS MUNICIPALES

SECCIÓN: ADMINISTRATIVA

NÚMERO DE OFICIO: PMS/SLC/SM/0030

Asunto: Solventación de observaciones derivadas de auditoría interna
Sanctorum de Lázaro Cárdenas Tlaxcala, a 27 de agosto de 2025

LIC. RENE TORRES MENDEZ

TITULAR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL

PRESENTE

Por medio del presente, me permito hacer de su conocimiento la solventación de las observaciones emitidas en el informe de auditoría interna correspondiente al periodo enero-junio de 2025, realizado a esta Dirección de Servicios Públicos Municipales.

Observación: Falta de manual de procedimientos de recolección de residuos sólidos.

Solventación: Se realizó el manual de procedimientos de residuos sólidos.

Con esta acción se da cumplimiento a las recomendaciones emitidas, reafirmando el compromiso de esta Dirección con la mejora continua en el manejo de los servicios públicos.

Sin más por el momento le reitero las gracias, quedando a sus apreciables órdenes.

ATENTAMENTE
SANCTORUM DE LÁZARO CÁRDENAS, TLAXCALA


DIRECCIÓN DE SERVICIOS MUNICIPALES
AYUNTAMIENTO
MIGUEL ÁNGEL RIVAS RAMÍREZ
DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES



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

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