



ASE/AUD/B/0815/2019

Culiacán Rosales, Sinaloa, a 14 marzo de 2019

Asunto: Solicitud de Información y Documentación.

C. Iván Ernesto Báez Martínez

Presidente Municipal de San Ignacio, Sinaloa.

Palacio Municipal S/N, Centro,

C.P.82910, San Ignacio, Sinaloa.

Presente.-

Con motivo del inicio de los trabajos de la etapa de planeación de la auditoría que se realizará al **Municipio de San Ignacio, Sinaloa**, como parte de la cuenta pública por el ejercicio fiscal comprendido del **01 de enero al 31 de diciembre de 2018**, con fundamento en los artículos 2, 3, 8 fracción XII, 13, 19 y 22 fracciones I, X y XII de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, publicada en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" No. 49 de fecha 23 de abril de 2008, cuya última reforma publicada en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" No. 163 de fecha 27 de diciembre de 2017, le solicito su intervención a efecto de que sea proporcionada la información y documentación que se detalle en el presente oficio, misma que resulta de importancia para el desarrollo de las actividades que conforme a sus facultades realiza esta Auditoría Superior del Estado de Sinaloa:

I. INFORMACIÓN CONTABLE:

1. Relación Analítica de Saldos al 31 de diciembre de 2018 (con cifras presentadas en la Cuenta Pública 2018).
2. Estado de Actividades al 31 de diciembre de 2018.

II. SERVICIOS PERSONALES:

1. Copia o archivo magnético de la normatividad estatal aplicable al sistema de administración de personal y pago de remuneraciones para el ejercicio 2018 (leyes, decretos, lineamientos, convenios, circulares internas, minutas, etc.), por ejemplo: movimientos de personal, licencias con y sin goce de sueldo, incidencias de personal, medidas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal, integración de expedientes, etc.
2. Copia del contrato colectivo de trabajo celebrado entre el H. Ayuntamiento y su Sindicato de Trabajadores.



3. Plantilla de Personal con tabulador de sueldos, por categoría y número de plaza al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2018, en forma impresa debidamente signada por el área responsable y en medio electrónico.
4. Relación de altas y bajas (temporal o definitiva) del personal adscrito al H. Ayuntamiento, realizadas durante el ejercicio fiscal 2018, indicando en su caso, la fecha de la baja; separando el personal jubilado y/o pensionado, así como su documentación soporte, en medio electrónico (PDF), debidamente signada por el área responsable.
5. Padrón de empleados pensionados y jubilados del H. Ayuntamiento al 31 de diciembre de 2018, en forma impresa debidamente signada por el área responsable y en medio electrónico.
6. Relación de personal contratado bajo el régimen de honorarios por el H. Ayuntamiento (la cual deberá contener los datos de registro federal de contribuyentes, nombre, vigencia, área y puesto asignado y vigencia), vigente al 31 de diciembre de 2018, debidamente signado por el área responsable y en medio electrónico.
7. Relación de la totalidad de nóminas (ordinarias, complementarias, extraordinarias, etc.) emitidas durante el ejercicio 2018, que incluya la quincena, el número de registros, percepciones, deducciones y neto.
8. Relación de concepto de percepciones y deducciones, con la descripción de los códigos que se aplican en la nómina, así como la partida contable y presupuestal que afecta cada percepción, debidamente signados por el área responsable.
9. Resúmenes contables de las nóminas del ejercicio 2018 (ordinarias, complementarias, extraordinarias, etc.), debidamente signados por el área responsable.
10. Resúmenes contables de cheques cancelados, debidamente signados por el área responsable.
11. Tabuladores de sueldos autorizados (inicios del ejercicio 2017 y actualizado después del incremento salarial), debidamente signados por el área responsable.
12. Tabulador de compensaciones del personal administrativo y de mandos medios y superiores, debidamente signados por el área responsable.
13. Relación de personal de mandos medios y superiores, debidamente signados por el área responsable.



14. Relación del personal que integra el Comité Ejecutivo del Sindicato de Trabajadores al Servicio del H. Ayuntamiento, así como de las demás personas que se encuentran comisionadas a dicho Sindicato, durante el ejercicio fiscal 2018.
15. Catálogo general actualizado de los centros de trabajo (direcciones, departamentos y/o áreas laborales como se encuentra la clasificación de la nómina).
16. Matrices analíticas de cálculo de las percepciones y deducciones (código, periodicidad de pago, mecanismo o fórmula, requisitos de antigüedad, tipo de nombramiento, tipo de plaza, etc., documentación que se requiere para acreditar el derecho de las percepciones, personal que no tiene derecho, sustento legal o documental para efectuar el pago, etc.).
17. En medios magnéticos (archivos de bases de datos Excel, Access o Dbf):
 - 17.1. Totalidad de nóminas (ordinarias, complementarias, extraordinarias, etc.) del ejercicio 2018, desglosadas por conceptos, percepciones y deducciones. **(Anexo 1).**
 - 17.2. Catálogo de claves centros de trabajo (direcciones, departamentos o áreas de adscripción), autorizados y clausurados. **(Anexo 2).**
 - 17.3. Relación de conceptos de percepciones y deducciones, con la descripción de los códigos que se aplican en la nómina, así como la partida presupuestal que afecta a cada percepción. **(Anexo 3).**
 - 17.4. Analítico de plazas autorizado, para inicios del ejercicio 2018 y finales del mismo ejercicio.
 - 17.5. Catálogo de puestos con la descripción de las claves, así como el tipo de puestos. **(Anexo 4)**
 - 17.6. Tabulador de sueldos autorizados que incluya el histórico de incrementos salariales (inicio del ejercicio 2018) y después del incremento salarial del mismo año. **(Anexo 5).**
 - 17.7. Tabulador de compensaciones del personal administrativo, así como de mandos superiores y medios. **(Anexo 6).**
 - 17.8. Listado de cheques cancelados con cargo al ejercicio 2018. **(Anexo 7).**
 - 17.9. Listado de bajas de personal en el ejercicio 2018, el cual se integre por todos los diferentes motivos de baja. **(Anexo 8).**
 - 17.10. Listado de licencias sin goce de sueldo otorgadas en el ejercicio 2018, el cual se integre por todos los motivos que lo generaron. **(Anexo 8).**

Para dar cumplimiento a lo peticionado con antelación, de conformidad con lo dispuesto por los artículos 84 y 85 de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa en vigor, se concede un plazo de **3 días hábiles**, contados a partir del día hábil siguiente al que surta



efectos la notificación del presente oficio, para que remita a esta Auditoría Superior la información que por este medio se solicita, apercibido, que de no proporcionarla dentro del plazo de referencia se hará acreedor a la sanción prevista en el artículo 34 Bis D, fracción I en relación con el artículo 34 Bis C de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa.

En razón de lo anterior y de conformidad de lo dispuesto por el artículo 46 fracción I de la Ley de Justicia Administrativa para el Estado de Sinaloa, de aplicación supletoria por disposición expresa del artículo 7 de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, queda notificado el presente oficio a la fecha de recibido del mismo.

Sin otro particular, aprovecho la oportunidad para enviarle un cordial saludo.

Atentamente



Lic. Emma Guadalupe Félix Rivera
Auditora Superior del Estado de Sinaloa

c.c.p.- C. Yanicza Lizet Nuñez Delgado.- Síndico Procurador.-
c.c.p.- C. Fausto Jesús García Meza.- Tesorero Municipal.-
c.c.p.- M.A.N.F. Nubia Guadalupe Valenzuela Peñuelas.- Auditora Especial de Cumplimiento Financiero de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa.-
c.c.p.- Auditoría.-
c.c.p.- Archivo.-
AECF/DAF/DAFM.-

F-PS-RF-PR-06-V0



ANEXO 1

INFORMACIÓN MÍNIMA QUE DEBE CONTENER LA BASE DE DATOS DE LAS NÓMINAS ORDINARIAS, COMPLEMENTARIAS Y EXTRAORDINARIAS.

nom_ord

NOMBRE DEL CAMPO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE CAMPO	LONG.	EJEMPLO						
TIPONOMINA	Tipo de nómina a la que pertenece la información (ordinaria, complementaria o extraordinaria).	Caracter	1	E						
UD	Unidad de Distribución a la que pertenece la plaza.	Caracter	3	200						
RECIBO	Número de folio o recibo de pago con el cual se genera el pago al trabajador.	Caracter	6 o más	000115						
NO_EMPLEADO	Número asignado al empleado	Caracter	5	05561						
RFC	Registro Federal de Contribuyentes del personal que ocupa la plaza, incluyendo homoclave.	Caracter	13	AAAA401001C4A						
NOM_EMP	Nombre de la persona que ocupa la plaza.	Caracter	60	ANDRACA ACEVEDO ARTURO						
NSS	Número de Seguridad Social del Trabajador	Numérico	11	73998102543						
TIPO_TRAB	Tipo de Trabajador	Caracter	20	SINDICALIZADO						
CCT	Clave que identifica al centro de trabajo en que se encuentra asignada la plaza.	Caracter	1	021523						
PLAZA	Plaza presupuestal que ostenta el empleado.	Caracter	50	071212 E028100.0830001						
UNIDAD	Clave de la unidad en la que se encuentra adscrita la plaza.	Numérico	2	66						
CAT_PUESTO	Clave del puesto que desempeña el personal.	Caracter	7	S01804 Nota: Alineados a la derecha						
HORAS	Número de horas que constituyen la plaza.	Numérico	4 con un decimal	13.0						
CON_PLAZA	Consecutivo que identifica la plaza a la que está adscrita la persona.	Caracter	6	990042 Nota: Los campos que tengan menos de 6 dígitos, deberán llegar a su longitud de 6 rellenando con ceros y alineados a la derecha						
QNA_INI	Número de la quincena inicial que abarca el periodo de pago.	Numérico	6	200921 Nota: Con el formato AAAAQQ						
QNA_FIN	Número de la quincena final que abarca el periodo de pago.	Numérico	6	200919 Nota: Con el formato AAAAQQ						
QNA_PROC	Número de la quincena en la que se efectúa el pago.	Numérico	6	200903 Nota: Con el formato AAAAQQ						
TIPO_PAGO	Identificador del tipo de pago con el que se remunera al personal (cheque o pago electrónico).	Caracter	2	CH (Cheque)						
NUM_CHEQUE	Número de cheque con el que se cubre el pago al personal.	Caracter	9	365769 Nota: Alineado a la derecha						
NUM_CTA	Número de la cuenta electrónica en donde fue depositado el pago al trabajador.	Caracter	6	530015						
BANCO	Nombre del banco en donde se encuentra adscrito el pago electrónico o de donde se cobró el cheque.	Caracter	10	Bancomer						
T_PERCCHEQ	Importe bruto total que se paga por el periodo laborado.	Numérico	8 con dos decimales	2,106.14						
T_DEDCHEQ	Importe total de deducciones que se le retienen al personal.	Numérico	8 con dos decimales	220.69						
T_NETOCHEQ	Importe neto que recibe el personal.	Numérico	8 con dos decimal	1,885.45						
RECURSO	Identificación del recurso económico con el cual se paga la nómina.	Caracter	20	Gasto Corriente						
P_n	Clave de percepción por columna que forma parte del pago al personal y su importe. Ejemplo: <table border="1" data-bbox="475 1529 981 1576"> <tr> <td>P_01</td> <td>P_07</td> <td>P_11</td> </tr> <tr> <td>1,935.82</td> <td>331.07</td> <td>144.80</td> </tr> </table>	P_01	P_07	P_11	1,935.82	331.07	144.80	Numérico	8 con dos decimales	1,935.82
P_01	P_07	P_11								
1,935.82	331.07	144.80								
D_n	Clave de percepción por columna que forma parte del pago al personal y su importe. Ejemplo: <table border="1" data-bbox="475 1612 981 1661"> <tr> <td>D_01</td> <td>D_03</td> <td>D_99</td> </tr> <tr> <td>152.99</td> <td>67.75</td> <td>82.57</td> </tr> </table>	D_01	D_03	D_99	152.99	67.75	82.57	Numérico	8 con dos decimales	152.99
D_01	D_03	D_99								
152.99	67.75	82.57								

Nota: en caso de no aplicar algún campo relacionado en el anexo, llenar el campo con N/A; en el campo de NSS, si no cuenta con seguridad social del IMSS deberá llenar el campo con el número de trabajador ante el ISSSTE, o según sea el caso; y, **Nota:** El parámetro de longitud señalado en los anexos son aproximados, por lo que el ente deberá ajustarse a las establecidas en su propio sistema de nómina.



ANEXO 2

INFORMACIÓN MÍNIMA QUE DEBE CONTENER LA BASE DE DATOS DE LOS CENTROS DE TRABAJO AUTORIZADOS Y CLAUSURADOS.

ctros_trab

NOMBRE DEL CAMPO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE CAMPO	LONG.	EJEMPLO
CCT	Clave que identifica al centro de trabajo en que se encuentra asignada la plaza.	Caracter	6	021523
NOMBRECT	Nombre del centro de trabajo.	Caracter	50	DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Nota: El parámetro de longitud señalado en los anexos son aproximados, por lo que el ente deberá ajustarse a las establecidas en su propio sistema de nómina.

ANEXO 3

INFORMACIÓN MÍNIMA QUE DEBE CONTENER LA BASE DE DATOS DEL CATÁLOGO DE PERCEPCIONES Y DEDUCCIONES.

cat_perded

NOMBRE DEL CAMPO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE CAMPO	LONG.	EJEMPLO
PERC_DED	Describe si es percepción o deducción.	Caracter	1	D
CONCEPTO	Clave de la percepción o deducción.	Caracter	5	51
PARTIDA	Partida a la que pertenece la deducción o percepción.	Caracter	5	1000
DESCRIPCION	Descripción completa de la deducción o percepción.	Caracter	50	IMPUESTO SOBRE LA RENTA

Nota: El parámetro de longitud señalado en los anexos son aproximados, por lo que el ente deberá ajustarse a las establecidas en su propio sistema de nómina.

ANEXO 4

INFORMACIÓN MÍNIMA QUE DEBE CONTENER LA BASE DE DATOS DEL CATÁLOGO DE PUESTOS.

cat_puest

NOMBRE DEL CAMPO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE CAMPO	LONG.	EJEMPLO
CAT_PUESTO	Clave del puesto (categoría) autorizada.	Caracter	7	S01804 Nota: Alineado a la derecha
DES_PUESTO	Descripción del puesto.	Caracter	74	INTENDENCIA
CATEGORIA	Categoría del puesto	Caracter	41	BASE
TIPO_PUEST	Tipo de puesto o área del puesto (mandos medios y superiores, administrativa, confianza, honorario, eventual, etc).	Caracter	17	ADMINISTRATIVA

Nota: El parámetro de longitud señalado en los anexos son aproximados, por lo que el ente deberá ajustarse a las establecidas en su propio sistema de nómina.



ANEXO 5
INFORMACIÓN MÍNIMA QUE DEBE CONTENER LA BASE DE DATOS
DEL TABULADOR DE SUELDOS AUTORIZADOS.

tab_sueld

NOMBRE DEL CAMPO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE CAMPO	LONG.	EJEMPLO
CAT_PUESTO	Clave del puesto (categoría) autorizada.	Caracter	7	S01804 <i>Nota:</i> Alineado a la derecha
DES_PUESTO	Descripción del puesto.	Caracter	69	INTENDENCIA
CVE_CPTO	Clave del concepto de pago.	Caracter	11	07
CONCEPTO	Nombre del concepto de pago.	Caracter	34	SUELDO BASE
NS	Nivel de sueldo de la categoría.	Caracter	11	01
IMPORTE	Sueldo autorizado a la categoría.	Numérico	8 con dos dígitos decimales	5,896.84

Nota: El parámetro de longitud señalado en los anexos son aproximados, por lo que el ente deberá ajustarse a las establecidas en su propio sistema de nómina.

ANEXO 6
INFORMACIÓN MÍNIMA QUE DEBE CONTENER LA BASE DE DATOS DEL TABULADOR DE
COMPENSACIONES PARA MANDOS SUPERIORES, MEDIOS Y ADMINISTRATIVOS.

tab_comp

NOMBRE DEL CAMPO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE CAMPO	LONG.	EJEMPLO
CAT_PUESTO	Clave del puesto (categoría) autorizada.	Caracter	7	E0101 <i>Nota:</i> alineado a la derecha
DES_PUESTO	Descripción del puesto.	Caracter	69	INSPECTORA DE JARDINES DE NIÑOS, FORANEA
CVE_CPTO	Clave del concepto de pago.	Caracter	11	07
CONCEPTO	Nombre del concepto de pago.	Caracter	34	COMPENSACION ADICIONAL
NS	Nivel de sueldo de la categoría.	Caracter	11	01
IMPORTE	Sueldo (en pesos con dos decimales) autorizado a la categoría.	Numérico	8 con dos decimales	5,696.84

Nota: El parámetro de longitud señalado en los anexos son aproximados, por lo que el ente deberá ajustarse a las establecidas en su propio sistema de nómina.

ANEXO 7
INFORMACIÓN MÍNIMA QUE DEBE CONTENER LA BASE DE DATOS DEL LISTADO DE CHEQUES
CANCELADOS.

cheq_can

NOMBRE DEL CAMPO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE CAMPO	LONG.	EJEMPLO
NUM_CHEQUE	Número de cheque que le fue cancelado al personal.	Caracter	9	222481 <i>Nota:</i> Alineado a la derecha
RFC	Registro federal de contribuyentes del personal al que se emitió el cheque, incluyendo homoclave.	Caracter	13	JIPE4703286T3
NOMBRE	Nombre completo de la persona a la que se le emitió el cheque cancelado.	Caracter	35	JIMÉNEZ PADILLA ELIZABETH
PLAZA	Consecutivo que identifica a la plaza a la que está adscrito la persona.	Caracter	50	076621 E0101000810005
CCT	Centro de trabajo en la que se emitió el cheque cancelado.	Caracter	10	12AZP0144J
UD	Unidad distribuidora en la que se emitió el cheque cancelado.	Caracter	6	701
CVE_MOT	Clave del motivo por el cual se canceló el cheque.	Caracter	2	30
M_CANCEL	Descripción del motivo por el cual se cancela el cheque.	Caracter	20	BAJA
IMP_BRUTO	Importe total del cheque cancelado.	Numérico	12 con dos decimales	4,634.00
IMP_LIQUID	Importe líquido del cheque.	Numérico	12 con dos decimales	4,634.00
QNA_CAN	Fecha (año-quincena) a la cual pertenece el cheque cancelado.	Numérico	6	200901 <i>Nota:</i> Con el formato AAAAQQ
TIPO_QNA	Tipo de nómina a la que pertenece el cheque cancelado.	Caracter	14	000003

Nota: El parámetro de longitud señalado en los anexos son aproximados, por lo que el ente deberá ajustarse a las establecidas en su propio sistema de nómina.