

AYUNTAMIENTO DE DURANGO
PLIEGO DE OBSERVACIONES
REG-ACA-06



DEPENDENCIA U ORGANISMO	DIRECCIÓN MUNICIPAL DE FOMENTO ECONOMICO
ÁREA O UNIDAD ADMINISTRATIVA	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
AUDITORIA	AL FONDO FIJO DE CAJA
PERIODO	01 DE SEPTIEMBRE AL 03 DE DICIEMBRE DE 2019

OBSERVACIONES		MONTO OBSERVADO
No.	OBSERVACIÓN	REQUERIMIENTO
OBSERVACIONES QUE PUEDEN CAUSAR DAÑO AL PATRIMONIO MUNICIPAL		
1	De la revisión al Fondo Fijo de caja asignado a la Dirección se detectó adquisiciones de artículos que sobrepasan el límite establecido en las Políticas y Lineamientos 2019. Los fondos fijos son exclusivamente para gastos menores, que no excedan los \$2,000.00 por cada factura, de acuerdo a las leyes vigentes (Ley ISR art. 27 frac III). Anexo 1	Se deberá presentar ante esta Contraloría Municipal evidencia de la autorización de la instancia correspondiente por la compra de los artículos señalados en el Anexo 1. Se deberán establecer medidas de control interno para que en lo sucesivo solo se paguen erogaciones permitidas por los Lineamientos y Políticas 2019, turnando a este Organismo de Control la evidencia documental de las medidas implementadas.
1.2	De la revisión al Fondo Fijo de caja asignada a su Dirección se detectó adquisiciones de artículos que sobrepasan el límite establecido en las Políticas y Lineamientos 2019. Los fondos fijos son exclusivamente para gastos menores, que no excedan los \$2,000.00 por cada factura, de acuerdo a las leyes vigentes (Ley ISR art. 27 frac III). Anexo 2	Se deberá presentar ante esta Contraloría Municipal evidencia de la autorización de la instancia correspondiente por la compra de los artículos señalados en el Anexo 2. Se deberán establecer medidas de control interno para que en lo sucesivo solo se paguen erogaciones permitidas por los Lineamientos y Políticas 2019, turnando a este Organismo de Control la evidencia documental de las medidas implementadas.
TOTAL MONTO OBSERVADO		\$3,124.44

EN TODOS LOS CASOS, DEBERÁ PRESENTAR A ESTA CONTRALORÍA MUNICIPAL LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE QUE MUESTRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES REQUERIDAS.


 POR PARTE DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL
 C.P. Y M.I. MARTHA JUDITH AVILA LUCERO
 CONTRALORA MUNICIPAL


H. AYUNTAMIENTO DE DURANGO



CONTRALORÍA MUNICIPAL



DEPENDENCIA U AUDITORÍA	DIRECCIÓN MUNICIPAL DE FOMENTO ECONÓMICO
PERIODO	FONDO FIJO DE CAJA
ANEXO	01 DE SEPTIEMBRE AL 03 DE DICIEMBRE DE 2019
NOMBRE DEL ANEXO	1
	EROGACIONES QUE CONTRAVIENEN A LO ESTABLECIDO EN LOS LINEAMIENTOS Y POLÍTICAS 2019, EMITIDOS POR LA DIRECCIÓN MUNICIPAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.

OBSERVACIONES					
No.	FACTURA #	FECHA	NOMBRE DEL PROVEEDOR / RECIBIDO POR	CONCEPTO	MONTO
1	SDU260534	13/11/2019	CADENA COMERCIAL OXXO	DESECHABLES	\$291.00
2	F-2123	13/11/2019	BENJAMIN FLORES GÓMEZ (RICOPAN)	PAN	\$699.84
					\$990.84