



DEPENDENCIA U ORGANISMO	DIRECCIÓN MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL Y HUMANO
AREA O UNIDAD ADMINISTRATIVA	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
AUDITORIA	ARQUEO DE FONDO FIJO
PERIODO	22 DE NOVIEMBRE DEL 2019

OBSERVACIONES	
No.	REQUERIMIENTO
OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:	

1. DEL ARQUEO AL FONDO FIJO. SE OBSERVÓ LO SIGUIENTE:		MONTO OBSERVADO
1.1	De la revisión al Fondo Fijo de Caja asignado a la Dirección a su digno cargo, se detectó que no utilizan vales de salida de efectivo. 1.- Fecha. 2.- Concepto de uso. 3.- Importe. 4.- Nombre y firma a quien se le entrega el efectivo. 5.- Nombre y firma de quien autoriza la salida de efectivo.	S/C

2. DEL ARQUEO AL FONDO FIJO. SE OBSERVÓ LO SIGUIENTE:		MONTO OBSERVADO
2.1	De la revisión al Fondo Fijo asignado a la Dirección a su digno cargo por la cantidad de \$6,000.00, se detectaron adquisiciones de artículos que contravienen a lo establecido en los Lineamientos y Políticas 2019 emitidos por la Dirección Municipal de Administración y Finanzas. Anexo 1.	\$ 1,856.00

DEPENDENCIA U ORGANISMO	DIRECCIÓN MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL Y HUMANO
ÁREA O UNIDAD ADMINISTRATIVA	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
AUDITORÍA	ARQUEO DE FONDO FIJO
PERIODO	22 DE NOVIEMBRE DEL 2019

No.	OBSERVACIÓN	REQUERIMIENTO	MONTO OBSERVADO
2.2	De la revisión al Fondo Fijo de Caja, se detectó que se realizaron erogaciones que contravienen a los Lineamientos y Políticas 2019, emitidos por la Dirección Municipal de Administración y Finanzas, de los cuales no se presentó factura. Verificación de comprobante Fiscal, únicamente se proporciono oficios donde se solicita la autorización del gasto realizado a la Dirección Municipal de Administración y Finanzas y a la Subdirección Administrativa y de Egresos. Anexo 2.	Se deberá presentar evidencia documental que compruebe las erogaciones señaladas en el Anexo, tales como Factura, Verificación Fiscal y Evidencia Fotográfica según sea el caso así mismo presentar copia de la autorización de la compra de los Artículos señalados en el anexo por las instancias correspondientes, o en su caso realizar el reintegro y presentar copia del pago realizado. Se deberán establecer medidas de Control Interno para que en lo sucesivo se apeguen a los Lineamientos y Políticas del Fondo Fijo, emitidos por la Subdirección Administrativa y de Egresos de la Dirección Municipal de Administración y Finanzas, turnando evidencia documental de las medidas implementadas.	\$ 3,678.00
TOTAL MONTO OBSERVADO			\$ 5,534.00

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.L. MARTHA JUDITH AVILA LUCERO
CONTRALORA MUNICIPAL



LA PRESENTE HOJA CON FIRMAS ES PARTE INTEGRANTE DE ESTE FORMATO, DERIVADAS DE LA REVISIÓN PRACTICADA A LA DIRECCIÓN MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL.



DEPENDENCIA U ORGANISMO		DIRECCIÓN MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL Y HUMANO	
AUDITORÍA		ARQUEO DE FONDO FIJO	
PERIODO		22 DE NOVIEMBRE DEL 2019	
ANEXO		1	
NOMBRE DEL ANEXO		GASTOS REALIZADOS POR FONDO FIJO QUE NO CUMPLEN CON LOS LINEAMIENTOS EMITIDOS POR LA DIRECCIÓN MUNICIPAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	

NO.	FECHA	FOLIO	PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
1	30/10/2019	348	JAVIER HERRERA CORRAL	VASOS DE ATOLE	\$ 1,856.00
TOTAL MONTO OBSERVADO					\$ 1,856.00

Fuente : Verificación física de documentación comprobatoria del gasto ejercido.

7



DEPENDENCIA U ORGANISMO		DIRECCION MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL Y HUMANO		
AUDITORIA		ARQUEO DE FONDO FIJO		
PERIODO		22 DE NOVIEMBRE DEL 2019		
ANEXO		2		
NOMBRE DEL ANEXO		EROGACIONES NO AUTORIZADAS EN LOS LINEAMIENTOS Y POLITICAS 2019, DE FONDO FIJO DE CAA, EMITIDOS POR LA DIRECCION MUNICIPAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS, QUE NO CUENTAN CON EVIDENCIA DOCUMENTAL COMPROBATORIA DEL GASTO.		
NO.	OFICIO	FECHA DE RECEPCION DEL OFICIO	CONCEPTO	IMPORTE
	DDSH-CA 2019-2022/265/19	11/11/2019	ALIMENTOS AL PERSONAL	3,678.00
TOTAL MONTO OBSERVADO				\$ 3,678.00

Fuente : Verificación física de documentación comprobatoria del gasto ejercido.