

DEPENDENCIA U ORGANISMO	DIRECCION MUNICIPAL DE DESARROLLO URBANO
AREA O UNIDAD ADMINISTRATIVA	COORDINACION ADMINISTRATIVA
AUDITORIA	ARQUEO DE FONDO FIJO
PERIODO	01 DE SEPTIEMBRE AL 21 DE NOVIEMBRE DE 2019

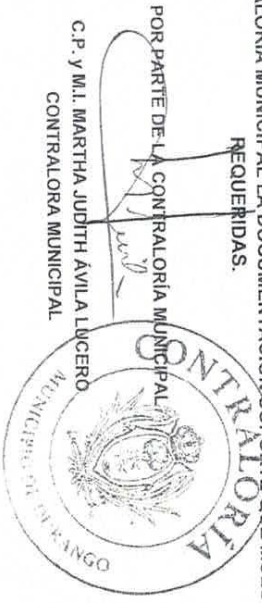
No.	OBSERVACION	REQUERIMIENTO	MONTO OBSERVADO
-----	-------------	---------------	-----------------

1. DEL ARQUEO AL FONDO FIJO. SE OBSERVO LO SIGUIENTE:			
1.1	De la revisión al Fondo Fijo de Caja asignado a la Dirección a su digno cargo, se detectó que utilizan "recibos" como vales de salida de efectivo, mismos que no cuentan con las especificaciones mínimas para el buen manejo del Fondo Fijo. Anexo 1.	Se deberá presentar evidencia documental que compruebe el gasto realizado de los "recibos" señalados en el anexo. Se deberán implementar medidas de Control Interno para que garanticen el buen manejo y control del Fondo Fijo de Caja, así como la utilización de un vale de caja que permita comprobar el uso del efectivo, el cual deberá contar por lo menos con las siguientes especificaciones, turnando evidencia documental de las medidas implementadas. 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.	1,850.00

2. DEL ARQUEO AL FONDO FIJO. SE OBSERVO LO SIGUIENTE:			
2.1	De la revisión al Fondo Fijo de Caja asignado a la Dirección a su digno cargo por la cantidad de \$10,000.00, 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 2.	Se deberá presentar ante esta Contraloría Municipal evidencia documental que justifique el motivo por el cual se realizaron erogaciones que contravienen con los Lineamientos y Políticas del Fondo Fijo, establecidos por la Subdirección Administrativa y de Egresos de la Dirección Municipal de Administración y Finanzas, 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.	6,192.19
TOTAL MONTO OBSERVADO			8,042.19

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

FOR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL
 C.P. y M.L. MARTHA JUDITH AVILA LUCERO
 CONTRALORA MUNICIPAL





DEPENDENCIA U ORGANISMO	DIRECCION MUNICIPAL DE DESARROLLO URBANO
AUDITORIA	FONDO FIJO DE CAJA
PERIODO	21 DE NOVIEMBRE DE 2019
ANEXO	1
NOMBRE DEL ANEXO	"RECIBOS" DE SALIDA DE EFECTIVO QUE NO CUENTAN CON LAS ESPECIFICACIONES MINIMAS NECESARIAS.

<p>RECIBI DE LA SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA LA CANTIDAD DE \$350 PESOS PARA COPIAS DE PLANOS.</p> <p>Durango., Dgo a 20 de noviembre de 2019</p> <p><i>[Firma]</i> Nombre y Firma</p>	<p>RECIBI DE LA SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA LA CANTIDAD DE \$1500 PESOS PARA LA COMPRA DE 10 HOJAS FOAM BORD. COLOR NEGRO.</p> <p>Durango., Dgo a 20 de noviembre de 2019</p> <p><i>[Firma]</i> Nombre y Firma</p>
---	--

Fuente: Documentación presentada por la Dirección a su cargo.



DEPENDENCIA U ORGANISMO	DIRECCIÓN MUNICIPAL DE DESARROLLO URBANO
AUDITORÍA	ARQUEO DE FONDO FIJO
PERIODO	21 DE NOVIEMBRE DEL 2019
ANEXO	2
NOMBRE DEL ANEXO	EROGACIONES NO AUTORIZADAS EN LOS LINEAMIENTOS Y POLITICAS 2019, DE FONDO FIJO DE CAJA, EMITIDOS POR LA DIRECCION MUNICIPAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

No.	FECHA	FOLIO	PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
1	09/11/2019	POSE/60428607	OFFICE DEPOT DE MÉXICO SA DE CV.	MARCO P/DIPLOMA, COPIA	3,712.50
2	13/11/2019	B169	COMERCIALIZADORA IVVAMILE	CERRADURAS DE CAJÓN	175.07
3	13/11/2019	B170	COMERCIALIZADORA IVVAMILE	CERRADURAS	178.62
4	15/10/2019	A1972	JOSE DE JESUS GONZALEZ F	TAQUETE	64.00
5	15/11/2019	FE4130	SANDRA MAYELA SERRANO SIMENTAL	DUPLICAR LLAVE	58.00
6	19/11/2019	POSE/6065582	OFFICE DEPOT DE MÉXICO SA DE CV.	LIBRETAS	154.00
7	20/11/2019	S/N	ERICA M. VALDEZ MARTINEZ	HOJAS FOAM BORD	1,500.00
8	20/11/2019	S/N	ERICA M. VALDEZ MARTINEZ	COPIAS DE PLANOS	350.00
TOTAL MONTO OBSERVADO					6,192.19

Fuente: Verificación Física de Facturas, tiket, proporcionados por la Dirección Municipal de Desarrollo Urbano