



Órgano de Control y Evaluación Gubernamental
"PLIEGO DE OBSERVACIONES"

Auditoría Interna OCEG 055/2020 a Tesorería Municipal del H. Ayuntamiento
de Huatabampo, Sonora, a 29 de septiembre de 2020.

Observaciones por solventar:

No.	Observaciones	Medida de solventación
1	Se procedió a hacer una revisión de los contratos por arrendamientos y servicios y se observa que al momento de la auditoría no se encuentran anexados a pólizas correspondientes contratos y/o comprobantes fiscales de los siguientes: -C. Rafael Zuñiga Matus, por servicios de jardinería y fumigación, según póliza de egresos 97, de fecha 14 de septiembre de 2020 -C. María Florida Duarte Álvarez, por mantenimiento y conservación de inmueble por Remodelación de Oficina de Egresos, según póliza de egresos 80 de fecha 31 de julio de 2020.	Anexar contratos y/o comprobantes fiscales correspondientes que avalen el servicio prestado o acreditar su reintegro.
2	Se observa que al momento de la auditoría no se encuentran en pólizas comprobantes fiscales del departamento de servicios públicos siendo estas las siguientes: -Arrendamiento de maquinaria, según póliza de egresos no.174, de fecha del 18 de marzo de 2020, beneficiario José Jaime Gil Sánchez. -Gastos de servicios públicos, según póliza de diario 1, de fecha del 08 de septiembre de 2020, beneficiario CADECO SA de CV.	Acreditar erogación del gasto o en su defecto reintegro correspondiente.
3	Se procedió a hacer la revisión de los sistemas contables , observándose que al momento de la auditoría no se cuenta con la instalación de un sistema que permita armonizar la contabilidad del ente.	Acreditar la instalación de un sistema de armonización contable.





Huatabampo

ESTAMOS TRABAJANDO

4	Se procedió a hacer una revisión de las nóminas pagadas al día 15 de septiembre del 2020, observándose que no se cuenta con la totalidad de las firmas de los beneficiarios al momento de la auditoria.	Acreditar la totalidad de las firmas.
5	Se observa pago efectuado al C. José Alfredo Encinas Arana, observándose que al momento de la auditoria no comprueba su relación laboral con este H. Ayuntamiento.	Acreditar mediante contrato y/o comprobante fiscal erogación del gasto o en su defecto acreditar su reintegro.

Posa Akok
Az.

MUNICIPIO DE HUATABAMPO, SONORA
[Handwritten signature]



"TIERRA DE GENERALES"