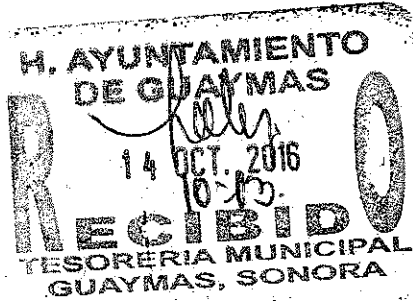


H. AYUNTAMIENTO DE GUAYMAS



GUAYMAS
Órgano de Control y
Evaluación Gubernamental

DEPENDENCIA: Órgano de Control
Y Evaluación Gubernamental
SECCIÓN: Auditoría Interna
NO. AUDITORIA: OCAI037/2016
NO. DE OFICIO: OCEG330/2016

Guaymas, Sonora a 10 de Octubre del 2016

LAF. ARTURO LOZANO GONZALEZ

Tesorero municipal
PRESENTE

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 96 fracción VI Y XVI, el artículo 97 de la Ley de Gobierno y Administración Municipal, así como el artículo 142 fracción V del Reglamento Interior del H. Ayuntamiento de Guaymas y con relación al oficio OCAI037/2016 donde se llevó a cabo una revisión a los Gastos por Comprobar, por el periodo del 01 de Abril al 31 de Julio del 2016, le comunico sobre el particular:

PROCEDIMIENTO

En la Dirección de Egresos y Contabilidad, se solicitó los auxiliares analíticos de los Gastos por Comprobar por el periodo en revisión, realizándose verificación de la comprobación de los saldos más relevantes.

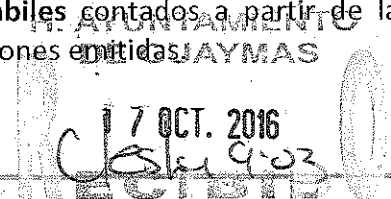
OBSERVACIONES

En la revisión del soporte documental de los Gastos por Comprobar que se otorgaron a diferentes funcionarios, se observa que no se cumplen con algunos de los lineamientos establecidos por la Tesorería Municipal, para el otorgamiento y comprobación de los gastos por comprobar.

RECOMENDACIONES

Para un mayor control y manejo de los gastos por comprobar, se recomienda que el otorgamiento y comprobación de los mismos, se realicen con apego a todos y cada uno de los lineamientos establecidos por la Tesorería Municipal.

En base a lo anterior se le concede un plazo de **cinco días hábiles** contados a partir de la recepción del presente para efectos de que justifique las observaciones emitidas.



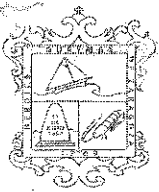
GUAYMAS

2015 - 2018

Órgano de Control y Evaluación Gubernamental. Avenida Sedán No. 150, entre calles 22 y 23, Palacio Municipal. Colonia Centro. Guaymas, Sonora. C.P. 85400

(622) 22 2 86 63

www.guaymas.gob.mx



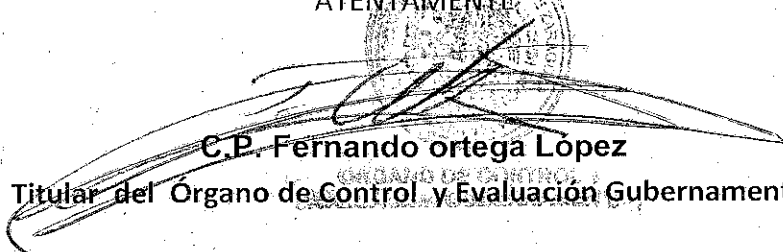
H. AYUNTAMIENTO DE GUAYMAS



GUAYMAS
Órgano de Control y
Evaluación Gubernamental

Agradeciendo la atención al presente, quedo de usted.

ATENTAMENTE


C.P. Fernando Ortega López

Titular del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental

- C.c.p. Lic. Lorenzo De Cima Dworak- Presidenta Municipal.- Presente
- ✓ C.c.p. Expediente auditoria
- C.c.p. Archivo/fol/jjmr

GUAYMAS

2015 - 2018

Órgano de Control y Evaluación Gubernamental. Avenida Serdán No. 150, entre calles 22 y 23, Palacio Municipal.
Colonia Centro. Guaymas, Sonora. C.P. 85400

(622) 22 2 86 63

www.guaymas.gob.mx