

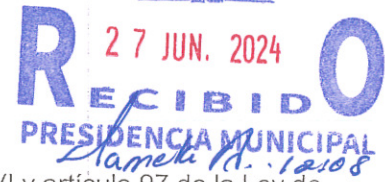


DEPENDENCIA: Órgano de Control y Evaluación Gubernamental
 SECCIÓN: Auditoría Interna
 OFICIO No: OCAI31/2024
 ASUNTO: Arqueo de fondo fijo 0

H. GUAYMAS DE ZARAGOZA, SONORA, 27 DE JUNIO DE 2024.



LIC. ALEJANDRO RUÍZ FONSECA
 DIRECTOR DE DESARROLLO SOCIAL.
 PRESENTE.



Con base en las facultades que me otorga el artículo 96 fracción VI y artículo 97 de la Ley de Gobierno y Administración Municipal, así como el artículo 128 fracción II del Reglamento Interior del Ayuntamiento y de la Administración Pública Municipal Directa del H. Ayuntamiento de Guaymas, Sonora, me permito informarle que a partir de esta fecha los **C.P. MARIELL BERENICE MARTÍNEZ ATONDO** y **RIGOBERTO ASPERA HERNÁNDEZ**, auditores internos adscritos a este Órgano de Control, llevarán a cabo un arqueo al fondo fijo de caja, asignado a la dependencia a su digno cargo. Por tal motivo solicito a usted, proporcione todas las facilidades necesarias al personal antes descrito.

Agradeciendo la atención al presente, quedo de usted.

ATENTAMENTE

LIC. GISÉL ROBLES QUIROZ.
 TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL



ÓRGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL

C.c.p. Dra. Karla Córdova González. – Presidenta municipal.
 C.c.p. Archivo
 C.c.p. Expediente



SOMOS GUAYMAS
 2021-2024

CONTRALORÍA | Avenida Serdán No.150 entre Calles 22 y 23 Col. Centro
 Palacio Municipal Guaymas, Sonora. C.P. 85400

www.guaymas.gob.mx



DEPENDENCIA: Órgano de Control y Evaluación Gubernamental
 SECCIÓN: Auditoría Interna
 OFICIO No: OCEG148/2024
 ASUNTO: Informe Auditoría

H. GUAYMAS DE ZARAGOZA, SONORA, 27 DE JUNIO DE 2024.

LIC. ALEJANDRO RUÍZ FONSECA
 DIRECTOR GENERAL DE DESARROLLO SOCIAL.
 PRESENTE.



PRESENTACIÓN:

DEPENDENCIA	Dirección General de Desarrollo Social
TIPO DE AUDITORÍA	Auditoría financiera
NÚMERO DE AUDITORÍA	OCAI31/2024
FECHA DE INICIO	27 de junio del 2024
FECHA DE TERMINO	27 de junio del 2024

ANTECEDENTES:

Así mismo, la creación de la dependencia y aprobación de reformas al Reglamento Interior del Ayuntamiento y de la Administración Pública Municipal Directa del Municipio de Guaymas, Sonora, se establece en la sesión Extraordinaria número seis de fecha 30 de diciembre del año 2000, teniendo a cargo la Dirección de Salud.

La Dirección General de Desarrollo Social del Ayuntamiento de Guaymas, fue creada con el objetivo de centrar en una sola dependencia las diversas funciones que inciden en el desarrollo y bienestar social, es por eso que actualmente tiene a su cargo la conducción de la política social del Municipio.

El 23 de mayo de 2002, se aprueba la creación de la coordinación de asuntos de la Mujer dentro de la Dirección General de Desarrollo Social, y se nombra a la primera titular de dicha coordinación en la sesión ordinaria veintiuno.



SOMOS GUAYMAS
 2021 - 2024

CONTRALORÍA | Avenida Serdán No.150 entre Calles 22 y 23 Col. Centro
 Palacio Municipal Guaymas, Sonora. C.P. 85400

www.guaymas.gob.mx



En la sesión Ordinaria número quince de fecha 13 de noviembre de 2001, se hace referencia por primera vez, a la propuesta y aprobación de la instalación del Instituto Municipal de la Juventud, actualmente existe la Coordinación de Atención a la Juventud, adscrita a esta Dirección General.

En sesión extraordinaria del H. Ayuntamiento del Municipio de Guaymas, celebrada el 29 de agosto de 2023, se aprobó el nuevo Reglamento Interior del Ayuntamiento del Municipio de Guaymas, el cual fue publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado número 22, Sección III de fecha jueves 14 de septiembre de ese mismo año; con el cual se abroga el Reglamento Interior del Ayuntamiento publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado número 6, Sección I, de fecha 18 de julio de 2002, y sus reformas.

FUNDAMENTO LEGAL:

Derivado de las atribuciones y facultades con que cuenta este Órgano de Control y Evaluación Gubernamental del Municipio de Guaymas, Sonora, debidamente fundamentadas en los artículos 96 fracción VI y el artículo 97 de la Ley de Gobierno y Administración Municipal, así como el artículo 128 fracción II del Reglamento Interior del Ayuntamiento y de la Administración Pública Municipal Directa del H. Ayuntamiento de Guaymas Sonora, y habiendo desarrollado el trabajo de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización (NPASNF) No. 200, misma que define los principios fundamentales de la auditoría financiera, como marco de referencia para la revisión,

OBJETIVO:

El objetivo de este arqueo, es comprobar si las erogaciones por concepto de fondo fijo de caja, cumplen con las Normas y Lineamientos de Administración, emitidos por Tesorería Municipal de Guaymas.

ALCANCE:

El fondo fijo de caja asignado a la Dirección General de Desarrollo Social, es por un importe de \$ 10,000.00 teniendo un alcance de revisión del 100%





PROCEDIMIENTO:

Nos constituimos en la oficina de la Dirección General de Desarrollo Social, para practicar un arqueo al fondo fijo de caja, por lo que se solicitó al encargado del resguardo del fondo, el dinero en efectivo, las facturas y demás documentación que soportan las deducciones.

RESULTADO:

Al realizar el arqueo del fondo fijo de caja, asignado a la Dirección General de Desarrollo Social, se comprobó la existencia de efectivo y facturas por el importe de \$ 10,000.00, cumpliendo con la normatividad aplicable para el fondo, por lo anterior, se obtuvieron **resultados satisfactorios.**

Agradeciendo la atención al presente, quedo de usted.

ATENTAMENTE

LIC. GISEL ROBLES QUIROZ.
TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL Y
EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL



ÓRGANO DE CONTROL
Y EVALUACION
GUBERNAMENTAL

C.c.p. Dra. Karla Córdova González. – Presidenta municipal.
C.c.p. Archivo.
C.c.p. Expediente.



SOMOS GUAYMAS
2021-2024

CONTRALORÍA | Avenida Serdán No.150 entre Calles 22 y 23 Col. Centro
Palacio Municipal Guaymas, Sonora. C.P. 85400

www.guaymas.gob.mx