



A) Informe de Auditoría

INFORME DE AUDITORÍA

Número de auditoría: MEX/FOPAEDAPIE/MELCHOR OCAMPO/210-0006-2015 PERÍODO AUDITADO: Ejercicio 2014.
 Ente Auditado: H. Ayuntamiento de Melchor Ocampo.
 Nombre de la Auditoría: "Auditoría Financiera al Fondo de Pavimentación, Espacios Deportivos, Alumbrado Público y Rehabilitación de Infraestructura Educativa para Municipios y Demarcaciones Territoriales (FOPAEDAPIE) al H. Ayuntamiento de Melchor Ocampo México, del ejercicio fiscal 2014".



Elaboró

 Ing. Mauricio Martínez Martínez
 Auditor

Revisó

 L.C. Alejandro Tomas Miguel
 Supervisor

Autorizó

 L.A.E. Alfredo Ochoa Mora
 Director de Control y Evaluación "A-I"

A12
 VERSIÓN NO. 06 11/09/2014

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y EVALUACIÓN
 DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL Y EVALUACION A
 DIRECCIÓN DE CONTROL Y EVALUACION A-I



A) Informe de Auditoría

INFORME DE AUDITORÍA

Número de auditoría: MEX/FOPAEDAPIO/MELCHOR OCAMPO/210-0006-2015 PERÍODO AUDITADO: Ejercicio 2014.
 Ente Auditado: H. Ayuntamiento de Melchor Ocampo.
 Nombre de la Auditoría: "Auditoría Financiera al Fondo de Pavimentación, Espacios Deportivos, Alumbrado Público y Rehabilitación de Infraestructura Educativa para Municipios y Demarcaciones Territoriales (FOPAEDAPIO) al H. Ayuntamiento de Melchor Ocampo México, del ejercicio fiscal 2014".


OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO

Observación C1.
Reintegro de recursos fuera de la fecha límite establecida.

Recomendación 1.
Se considera conveniente que el Presidente Municipal Constitucional del H. Ayuntamiento de Melchor Ocampo, instruya mediante oficio al Tesorero Municipal del H. Ayuntamiento de Melchor Ocampo, para que en lo sucesivo se reintegren con oportunidad los rendimientos financieros y en su caso el remanente de los recursos no ejercidos, en los términos establecidos en las Disposiciones para la distribución de los recursos del FOPAEDAPIO.

sin la

contar con

la

documentación soporte.

Observación C2.
Pagos realizados, contar con documentación soporte.

Recomendación 2.
Se considera necesario que el Presidente Municipal Constitucional del H. Ayuntamiento de Melchor Ocampo, instruya mediante oficio al Director de Desarrollo Urbano, Obras Públicas y Ecología, para que en lo sucesivo se apegue a la normatividad en materia de obra pública, a fin de que antes de solicitar los pagos se cuente con las estimaciones debidamente autorizadas acompañadas de la documentación que acredite la procedencia de su pago.

sin la

contar con

la

documentación soporte.

Observación C3.
Pagos realizados, contar con documentación soporte.

Recomendación 3.
Se considera necesario que el Presidente Municipal Constitucional del H. Ayuntamiento de Melchor Ocampo, instruya mediante oficio al Tesorero Municipal para que en lo sucesivo, verifique que los pagos efectuados por concepto de obra, cuenten con la documentación que soporta los egresos realizados.

Elaboró

 Ing. Mauricio Martínez Martínez
 Auditor

Revisó

 L.C. Alejandro Tomas Miguel
 Supervisor

Autorizó

 L.A.E. Alfredo Ochoa Mora
 Director de Control y Evaluación "A-I"

A12
 VERSIÓN NO. 06 11/09/2014

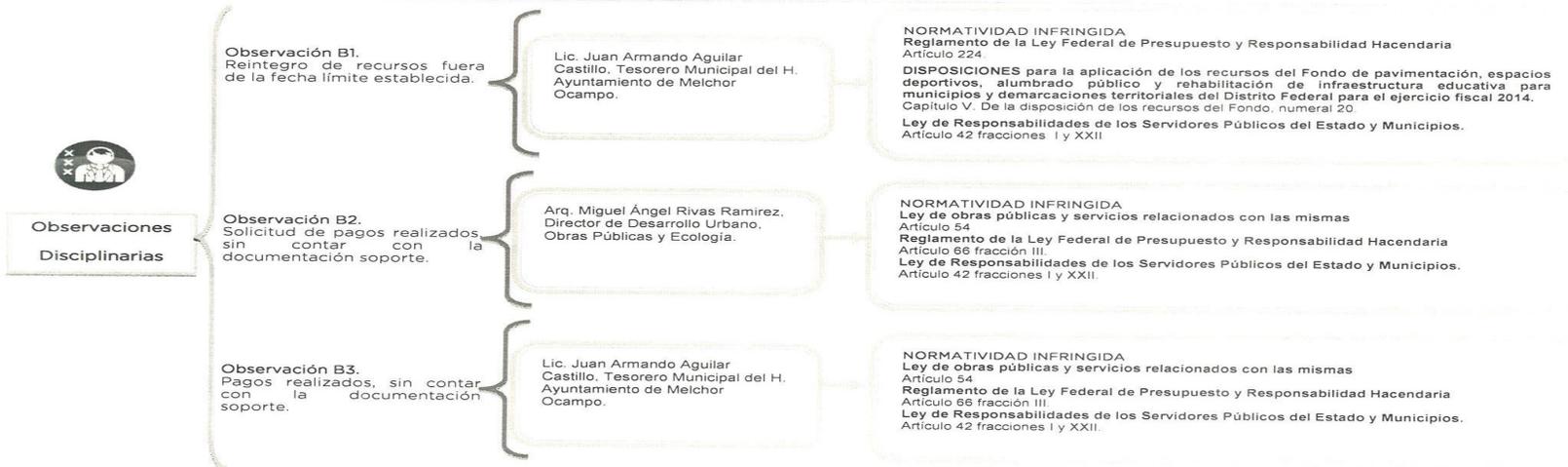
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y EVALUACIÓN
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL Y EVALUACION A
DIRECCIÓN DE CONTROL Y EVALUACION A-I



A) Informe de Auditoría

INFORME DE AUDITORÍA

Número de auditoría: MEX/FOPAEDIAPIE/MELCHOR OCAMPO/210-0006-2015 PERÍODO AUDITADO: Ejercicio 2014.
Ente Auditado: H. Ayuntamiento de Melchor Ocampo.
Nombre de la Auditoría: "Auditoría Financiera al Fondo de Pavimentación, Espacios Deportivos, Alumbrado Público y Rehabilitación de Infraestructura Educativa para Municipios y Demarcaciones Territoriales (FOPAEDIAPIE) al H. Ayuntamiento de Melchor Ocampo México, del ejercicio fiscal 2014".



Elaboró

Ing. Mauricio Martínez Martínez
Auditor

Revisó

L.C. Alejandro Tomas Miguel
Supervisor

Autorizó

L.A.E. Alfredo Ochoa Mora
Director de Control y Evaluación "A-1"

A12
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y EVALUACIÓN
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL Y EVALUACION A
DIRECCIÓN DE CONTROL Y EVALUACION A-I