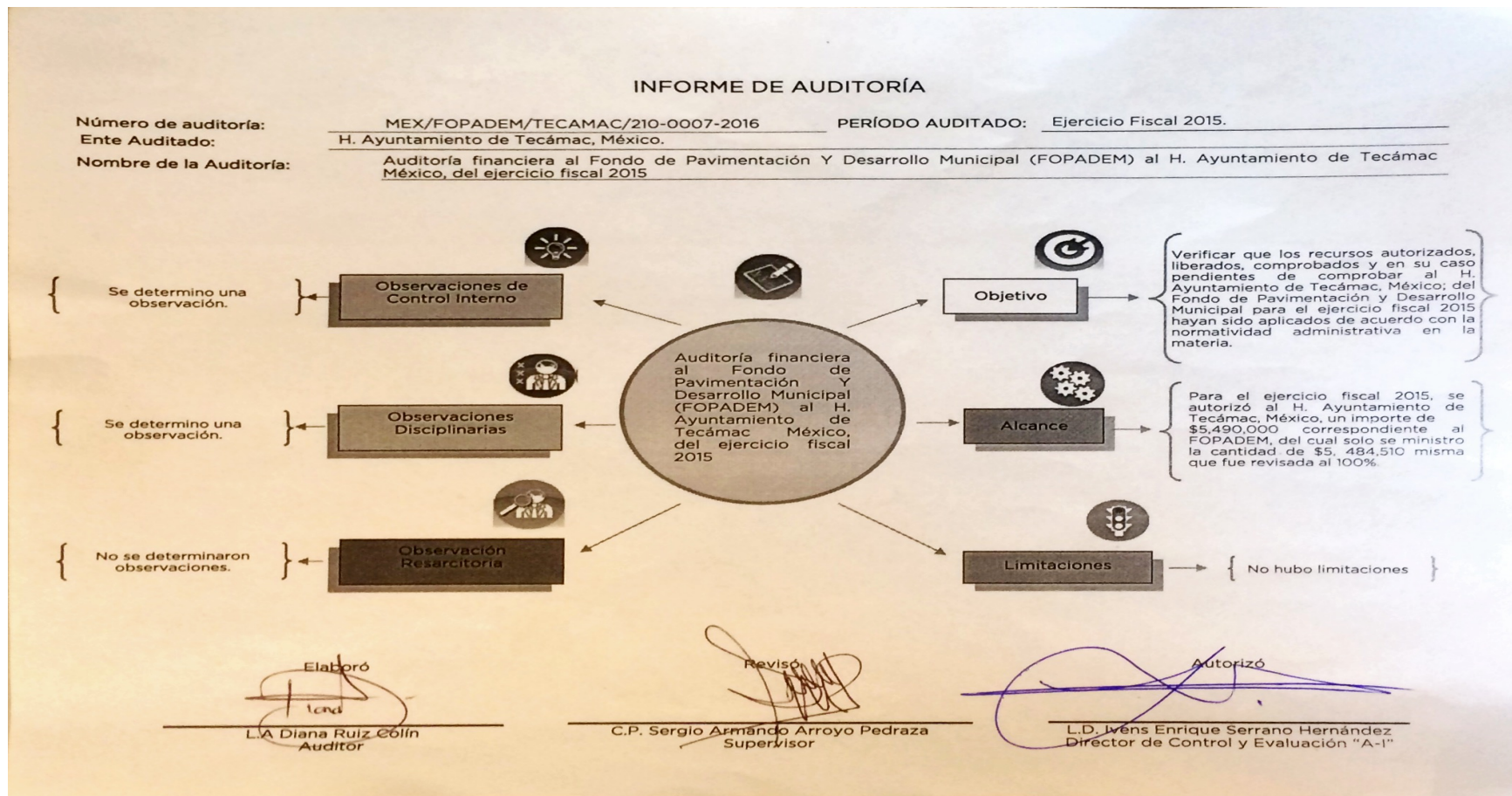




A) Informe de Auditoría



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/FOPADEM/TECAMAC/210-0007-2016 PERÍODO AUDITADO: Ejercicio Fiscal 2015.  
 Ente Auditado: H. Ayuntamiento de Tecámac, México.  
 Nombre de la Auditoría: Auditoría financiera al Fondo de Pavimentación Y Desarrollo Municipal (FOPADEM) al H. Ayuntamiento de Tecámac México, del ejercicio fiscal 2015.

**Observación de Control Interno**

Entero de retenciones, intereses generados y reintegro de remanentes de forma extemporánea.

Aarón Urbina Bedolla, Presidente Municipal Constitucional del H. Ayuntamiento de Tecámac.

Elaboró

*[Firma]*  
C.P. Diana Ruiz Cahn  
Auditor

Revisó

*[Firma]*  
C.P. Sergio Armando Barrojo Pedraza  
Supervisor

Autorizó

*[Firma]*  
L.D. Avens Enrique Serrano Hernández  
Director de Control y Evaluación "A-1"

**Recomendación:**  
 Se recomienda al C. Presidente Municipal del H. Ayuntamiento de Tecámac, que instruya a través de oficio al C. Tesorero Municipal, para que en lo sucesivo implemente un control de los enteros de retenciones a través de una calendarización en la cual se registren las fechas límite para los reintegros de remanentes, intereses y entero de retenciones, a las instancias correspondientes de acuerdo al fondo, recurso o programa de que se trate, a efecto de cumplir con la normatividad aplicable y se asegure su cumplimiento.

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/FOPADEM/TECAMAC/210-0007-2016      PERÍODO AUDITADO: Ejercicio Fiscal 2015.  
 Ente Auditado: H. Ayuntamiento de Tecámac, México.  
 Nombre de la Auditoría: Auditoría financiera al Fondo de Pavimentación Y Desarrollo Municipal (FOPADEM) al H. Ayuntamiento de Tecámac México, del ejercicio fiscal 2015.

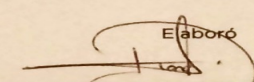
Observaciones Disciplinarias

}

Observación uno:

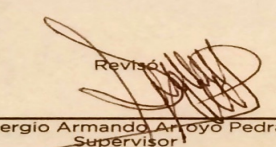
De la revisión a los recursos ministrados a través del Fondo de Pavimentación Y Desarrollo Municipal (FOPADEM) al H. Ayuntamiento de Tecámac, México, del ejercicio fiscal 2015, se detectó que el L.C. Remedios Rafael Ramos, Tesorero Municipal del H. Ayuntamiento de Tecámac administró deficientemente la hacienda pública municipal, debido a que realizó Deposito Bancario a la Caja General de Gobierno por concepto de reintegro de retenciones de 5 al Millar mediante Formato Universal de Pago y Ficha de Depósito el día 03/02/16 por \$23,627.00, así mismo realizo el entero de los intereses generados mediante Transferencia Bancaria y Recibo de Pago el día 08/02/16 por \$5,314.00 y el entero los remanentes a la TESOFE mediante Transferencia Bancaria y Recibo de Pago el día 08/02/16 por \$ 2,242.00 de la cuenta número 0282537052 aperturada para el manejo de los recursos del FOPADEM, toda vez que tenía como fecha límite de cumplimiento 15 días naturales siguientes al cierre del ejercicio fiscal.

Elaboró



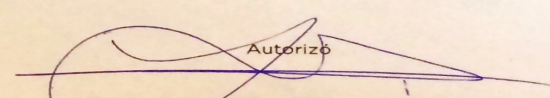
\_\_\_\_\_  
L.A. Diana Ruiz Colín  
Auditor

Revisó



\_\_\_\_\_  
C.P. Sergio Armando Arroyo Pedraza  
Supervisor

Autorizó



\_\_\_\_\_  
L.D. Ivens Enrique Serrano Hernández  
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 EVALUACIÓN A**  
**DIRECCIÓN DE CONTROL Y EVALUACION A-I**