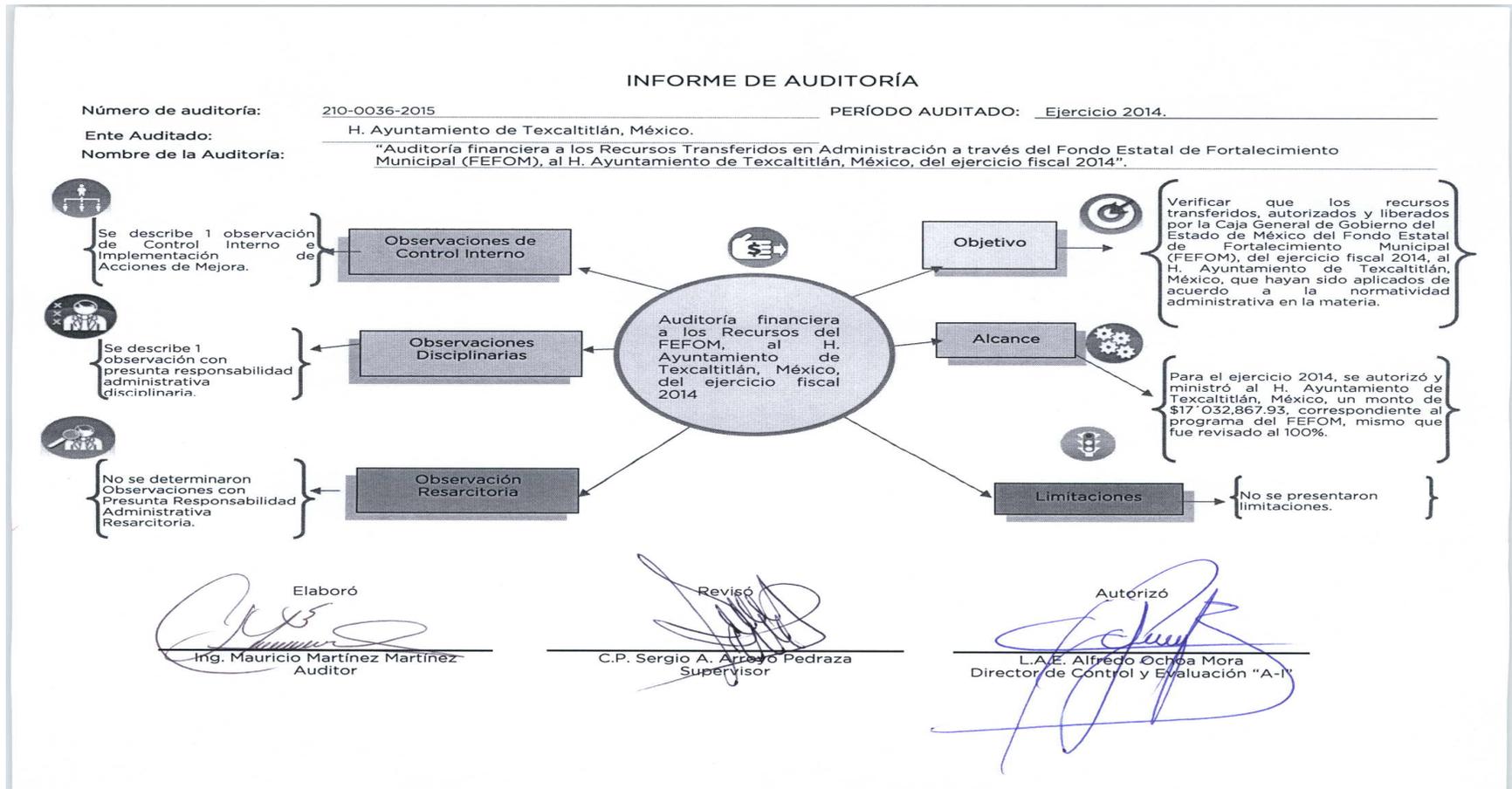




A) Informe de Auditoría



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: 210-0036-2015 PERÍODO AUDITADO: Ejercicio 2014.

Ente Auditado: H. Ayuntamiento de Texcaltitlán, México.

Nombre de la Auditoría: "Auditoría financiera a los Recursos Transferidos en Administración a través del Fondo Estatal de Fortalecimiento Municipal (FEFOM), al H. Ayuntamiento de Texcaltitlán, México, del ejercicio fiscal 2014".



OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO

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

Recomendación 1.

Se considera necesario que el Presidente Municipal Constitucional del H. Ayuntamiento de Texcaltitlán, instruya mediante oficio al Tesorero Municipal, a fin de que los montos no ejercidos a más tardar el último día hábil del mes de febrero del año posterior al autorizado para el ejercicio de los recursos, sean reintegrados a la Subsecretaría de Tesorería del Gobierno del Estado de México, a más tardar el último día hábil del mes de marzo, tal y como lo establece la normatividad aplicable.

Elaboró


Ing. Mauricio Martínez Martínez
Auditor

Revisó


C.P. Sergio A. Arroyo Pedraza
Supervisor

Autorizó


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

A12

VERSIÓN NO. 06 11/09/2014

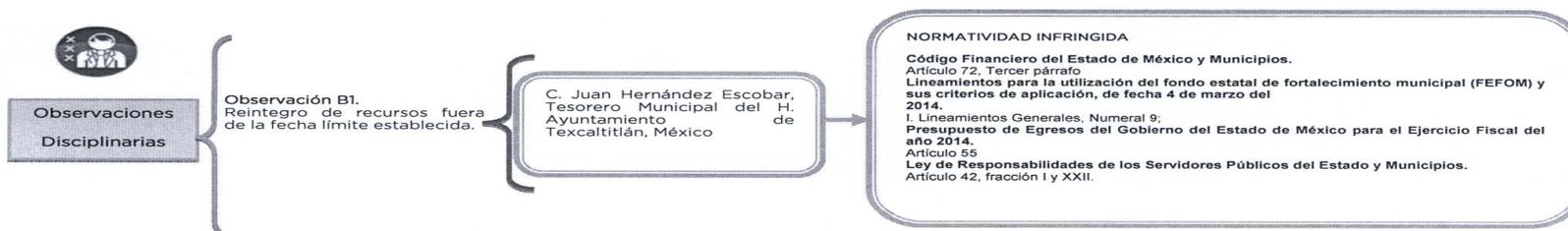
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y EVALUACIÓN
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL Y EVALUACIÓN A
DIRECCIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN A-I



A) Informe de Auditoría

INFORME DE AUDITORÍA

Número de auditoría: 210-0036-2015 PERÍODO AUDITADO: Ejercicio 2014.
 Ente Auditado: H. Ayuntamiento de Texcaltitlán, México
 Nombre de la Auditoría: "Auditoría financiera a los Recursos Transferidos en Administración a través del Fondo Estatal de Fortalecimiento Municipal (FEFOM), al H. Ayuntamiento de Texcaltitlán, México, del ejercicio fiscal 2014".



Elaboró

 Ing. Mauricio Martínez Martínez
 Auditor

Revisó

 C.P. Sergio A. Arzayo Pedraza
 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