

## B) INFORME DE AUDITORÍA 211-0042-2015



### OBSERVACIONES RESARCITORIAS

No se detectaron observaciones de este tipo.



### OBSERVACIONES DISCIPLINARIAS

No se detectaron observaciones de este tipo.



### OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO

Se describen 2 Observaciones



### Auditoría Financiera a los recursos transferidos en administración al H. Ayuntamiento de Tenancingo, Programa FEFOM 2015



### OBJETIVO

Verificar que los recursos asignados al H. Ayuntamiento de Tenancingo, México, sean depositados en una cuenta aperturada específicamente para el Fondo Estatal de Fortalecimiento Municipal (FEFOM), asimismo verificar que el ejercicio y comprobación de los recursos se realice en apego a las disposiciones normativas establecidas.



### ALCANCE

Al H. Ayuntamiento de Tenancingo le fueron autorizados recursos por un total de \$ 13,685,831.52 provenientes del Programa FEFOM 2015; de esta cantidad, \$ 1,368,583.15 fueron comprometidos para Equipamiento de Seguridad; \$6,842,915.76 a sistemas de iluminación y/o rehabilitación de vialidades; \$ 5,474,332.61 para otras obras y/acciones, de los cuales al mes de junio de 2015, le habían liberado \$ 3,284,599.56 habiendo ejercido recursos por \$ 247,236.00 los cuales se revisaron al 100 %.



### LIMITACIONES

Sin limitaciones

ELABORO

P.L.A.E. Felipe Villanueva Luna  
Auditor

SUPERVISÓ

L.A. Marcela A. Pérez Cervantes  
Supervisor