



## DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA

“2013, Conmemoración del 150 aniversario del nacimiento de Campeche como Estado libre y soberano de la República Mexicana”

### REPORTE DE LAS RECOMENDACIONES REALIZADAS POR LA CONTRALORIA INTERNA A LAS JUNTAS MUNICIPALES EN RELACION A LOS CORTES DE CAJA

#### DZIBALCHEN

MES	N° DE POLIZA	RECOMENDACIONES
ENERO	620	<ul style="list-style-type: none"><li>Existen orden de compra y de pago que no cuentan con la firma.</li><li>En la comprobación de egresos según factura 30163, el R.F.C. es incorrecto.</li><li>se encontraron recibos de tesorería, que efectuaron gastos de apoyo a comisarios, en la cual es necesario que los recibos sean sellados por los mismos comisarios.</li><li>en el recibo de tesorería con el folio 202, en la solicitud de apoyo no tiene fecha y no cuenta con el concepto del apoyo, y presenta una orden de análisis clínicos que no contiene fecha y nombre de paciente.</li></ul>
	623	<ul style="list-style-type: none"><li>En la comprobación de egresos según factura 0082, falta evidencia fotográfica y especificar para que se realizaron.</li><li>En la comprobación de egresos según factura 0037614, falta bitácora de consumo de combustible.</li></ul>
	625	<ul style="list-style-type: none"><li>En la comprobación de egresos según factura 0574, falta evidencia fotográfica y especificar para que fue.</li><li>En el recibo de tesorería con folio 163, tiene fecha del mes de diciembre de 2012.</li></ul>
	629	<ul style="list-style-type: none"><li>Se encontraron recibos de tesorería, donde se efectuó pago de personal eventual, el cual no contiene oficio de quien solicite el pago.</li><li>Existen orden de comisión que no coinciden las fechas de los sellos de las entidades a las que se presentan los interesados, con la fecha que está establecida la orden.</li></ul>



## DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA

“2013, Conmemoración del 150 aniversario del nacimiento de Campeche como Estado libre y soberano de la República Mexicana”

MES	N° DE POLIZA	RECOMENDACIONES
ENERO		<ul style="list-style-type: none"><li>Se encontraron recibos de comprobación de egresos que no cuentan con la evidencia suficiente para soportar el gasto, ya sea oficio de solicitud de alimentación, solicitud de la institución que pide apoyo, solicitud de material de oficina, para que actividad se realice, etc.</li><li>Cuando se otorguen apoyos a personas para consulta médica, anexar factura o comprobante fiscal, donde acredite el pago o constancia del médico que atendió.</li></ul>
	631	<ul style="list-style-type: none"><li>Completar los registros contables.</li><li>En el recibo de tesorería 225, le falta evidencia.</li></ul>
FEBRERO	632	<ul style="list-style-type: none"><li>La factura 0147, no deben tener tachaduras, es necesario especificar para que fue o si existe una solicitud de por medio anexarla, así como las evidencias fotográficas de la adquisición.</li><li>Según factura BD 27231 falta bitácora de consumo de combustible.</li><li>Según factura 1889 por el concepto de reparación de motor de arranque, especificar para que vehículo fue.</li><li>En la comprobación de egresos por la compra de un medicamento falta solicitud de beneficiario.</li></ul>
	633	<ul style="list-style-type: none"><li>En la nota de venta 3803, es necesario especificar para que fue o si existe una solicitud de por medio anexarla, así como las evidencias fotográficas de la adquisición y verificar si se le cargo a la partida correcta.</li></ul>
	637	<ul style="list-style-type: none"><li>En el recibo de tesorería 231, falta solicitud del centro de salud.</li><li>En la factura BD 27783 falta bitácora de consumo de combustible.</li><li>En la factura 0196 falta evidencia fotográfica de la reparación de varios muebles.</li></ul>
	727	<ul style="list-style-type: none"><li>En la factura BD 28604 falta bitácora de consumo de combustible.</li><li>En la factura 058 la razón social debe ser completa de acuerdo al RFC, especificar para que fue, falta evidencia fotográfica y las facturas no deben tener tachaduras.</li></ul>



## DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA

“2013, Conmemoración del 150 aniversario del nacimiento de Campeche como Estado libre y soberano de la República Mexicana”

MES	N° DE POLIZA	RECOMENDACIONES
FEBRERO	727	<ul style="list-style-type: none"><li>• En la nota de venta 8245, especificar para que vehículo fue y realizar bitácora de mantenimiento de vehículo.</li><li>• En la factura BD 28605 falta bitácora de consumo de combustible.</li><li>• En la factura 0107, los datos de la factura no están completos, falta evidencia fotográfica y verificar precios.</li><li>• En la orden de comisión a nombre de Guadalupe Dzul Moo, no tiene sello donde se demuestre que asistió a alguna dependencia a tramitar asuntos.</li></ul>
		<ul style="list-style-type: none"><li>• Se encontraron recibos de comprobación de egresos que no cuentan con la evidencia suficiente para soportar el gasto, ya sea oficio de solicitud de alimentación, solicitud de la institución que pide apoyo, solicitud de material de oficina, para que actividad se realice, etc.</li><li>• Cuando se otorguen apoyos a personas para consulta médica, anexar factura o comprobante fiscal, donde acredite el pago o constancia del médico que atendió.</li><li>• Se recomienda moderar apoyos otorgados a personas de escasos recursos, ya que también la junta Municipal que preside ejecuta gastos importantes.</li><li>• Se recomienda anexar evidencia fotográfica a todas las compras realizadas en relación al Carnaval en su edición 2013, ya sea trajes, coronas, comparsas, materiales, accesorios, etc., esto con la finalidad de darle más soporte al gasto.</li><li>• Se pudo observar que en la nómina se refleja el pago al químico y a médicos pasantes, se recomienda realizar un convenio entre la Junta Municipal y el Centro de Salud y al mismo tiempo establecer que los beneficiarios de este apoyo entreguen un informe de sus actividades realizadas en el mes, que contenga la firma de visto bueno del presidente o del regidor de salud.</li></ul>





## DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA

“2013, Conmemoración del 150 aniversario del nacimiento de Campeche como Estado libre y soberano de la República Mexicana”

MES	N° DE POLIZA	RECOMENDACIONES
MARZO	729	<ul style="list-style-type: none"><li>Se necesita completar registros contables y en el recibo por un monto de \$10,000.00 como apoyo para el equipo de beisbol “chicleros”, falta la firma de recibido del representante del equipo y aprobación en acta de cabildo del apoyo o convenio.</li></ul>
	730	<ul style="list-style-type: none"><li>En la comprobación de egresos según factura 0275, especificar a qué se debió y anexar evidencia fotográfica.</li><li>Faltan firmas en la orden de pago por un monto de \$17,777.58.</li></ul>
	731	<ul style="list-style-type: none"><li>En la comprobación de egresos según factura 11040 y A10907 falta solicitud de apoyo o de reembolso de gastos médicos.</li><li>En la comprobación de Egresos según factura 11978, especificar que evento cultural fue y anexar fotos del evento.</li><li>En la comprobación de egresos según nota de venta 092 falta solicitud de Mototaxistas y evidencia fotográfica de la entrega de llantas.</li></ul>
	735	<ul style="list-style-type: none"><li>En la comprobación de egresos según nota de venta 3990, especificar para que evento fue.</li><li>En la comprobación de egresos según factura 2161, falta evidencia fotográfica de la compra de material y los comprobantes fiscales no deben tener tachaduras.</li></ul>
	738	<ul style="list-style-type: none"><li>En la comprobación de egresos según factura 0619, falta firma en la orden de compra y anexar fotos del evento.</li><li>En la comprobación de egresos según factura 5215, falta solicitud de apoyo.</li></ul>
	741	<ul style="list-style-type: none"><li>En el recibo de tesorería con el folio 396, falta firma de autorización.</li><li>En la comprobación de Egresos según factura 0139, especificar qué tipo de mantenimiento se realizó y primero hay que presupuestar para conocer el costo y en dado caso verificar si era más factible la reparación o la compra de otro equipo.</li><li>En la orden de comisión falta sello de la institución a la cual se asistió.</li></ul>



## DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA

“2013, Conmemoración del 150 aniversario del nacimiento de Campeche como Estado libre y soberano de la República Mexicana”

MES	N° DE POLIZA	RECOMENDACIONES
ABRIL	742	<ul style="list-style-type: none"><li>En el contrato de baile falta la copia de credencial de elector del representante de grupo.</li></ul>
	743	<ul style="list-style-type: none"><li>En la comprobación de egresos, según factura 0594, especificar a qué se debió.</li><li>En la comprobación de egresos según factura B-17554 falta solicitud de cocina escolar.</li><li>En la comprobación de egresos según factura 45, poner los datos de la camioneta a la cual se le realizó el servicio y realizar bitácora de mantenimiento de vehículo.</li></ul>
	745	<ul style="list-style-type: none"><li>En el gasto correspondiente al pago de la prima vacacional, anexar acta de aprobación de cabildo o contrato de empleado para verificar las prestaciones establecidas a los empleados.</li></ul>
	747	<ul style="list-style-type: none"><li>En la comprobación de egresos según factura 162, falta solicitudes de las instituciones beneficiadas con la alimentación y evidencia fotográfica del trabajo que se estuvo realizando en el lugar.</li><li>En la comprobación de egresos según nota de venta 3774, especificar para qué vehículo fue y realizar bitácora de mantenimiento de vehículo.</li><li>En la comprobación de egresos según factura EBA77594, falta evidencia fotográfica del servicio realizado en el campo deportivo.</li><li>En la comprobación de egresos según nota de venta 3969, falta evidencia fotográfica del servicio realizado en el campo deportivo.</li></ul>
	748	<ul style="list-style-type: none"><li>En la comprobación de egresos, según factura 7593 falta solicitud de la iglesia y evidencia fotográfica.</li></ul>
	749	<ul style="list-style-type: none"><li>En el recibo de tesorería 440, el oficio del centro de salud rural de Dzibalchén debe ser original.</li><li>En el recibo de tesorería 454, falta firma de recibido de beneficiario y evidencia fotográfica de la instalación eléctrica.</li><li>En el recibo de tesorería 446, falta comprobante fiscal.</li></ul>